



**北京同仁堂股份有限公司**

**2011 年年度报告**

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长顾海鸥先生、总经理高振坤先生、总会计师冯智梅女士、财务部部长吕晓洁女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	13
六、股东大会情况简介	17
七、董事会报告	18
八、监事会报告	30
九、重要事项	32
十、财务会计报告	36
十一、备查文件目录	132

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：北京同仁堂股份有限公司  
公司简称：同仁堂  
公司英文名称：BEIJING TONGRENTANG CO., LTD  
英文简称：TRT
- (二) 公司法定代表人：顾海鸥
- (三) 公司董事会秘书：贾泽涛  
公司证券事务代表：李泉琳  
联系地址：北京市东城区东兴隆街 52 号  
联系电话：010-67020018  
传 真：010-67020018  
电子信箱：jiazetao@tongrentang.com  
liquanlin@tongrentang.com
- (四) 公司注册地址：北京经济技术开发区西环南路 8 号  
公司办公地址：北京市东城区东兴隆街 52 号、北京市崇文门外大街 42 号  
邮 政 编 码：100062  
国际互联网网址：<http://www.tongrentang.com>  
电子信箱：tongrentang@tongrentang.com
- (五) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：同仁堂  
股票代码：600085
- (七) 其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 18 日  
注册地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号  
公司最新变更注册登记日期：2011 年 12 月 8 日  
注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号  
法人营业执照注册号：110000005106240  
税务登记号码：110192633646266  
组织机构代码：63364626-6  
公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司  
办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

## 二、会计数据和业务数据摘要

## (一) 本年度实现利润总额及构成

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	789,531,138.30
利润总额	801,633,492.11
归属于上市公司股东的净利润	438,066,654.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	408,641,874.66
经营活动产生的现金流量净额	544,905,320.56

## 注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

单位：人民币元

项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动性资产处置损益	-879,131.42	-2,153,597.51	80,720.98
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	75,203,558.38	42,314,976.33	25,124,500.13
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,980,732.80	-	-
政府补助	11,231,308.63	12,358,757.95	7,151,643.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,745,800.57	-1,228,643.24	-165,205.50
非经常性损益总额	85,790,667.82	51,291,493.53	32,191,659.12
减：非经常性损益的所得税影响数	1,503,191.93	1,288,714.55	950,951.89
非经常性损益净额	84,287,475.89	50,002,778.98	31,240,707.23
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	54,862,695.93	41,703,517.35	24,101,857.86
归属于公司普通股股东的非经常性损益	29,424,779.96	8,299,261.63	7,138,849.37

## 1、报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标(单位:人民币元)

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,108,383,711.48	4,942,744,267.43	3,824,446,141.96	23.58	4,132,212,833.23	3,288,428,404.29
营业利润	789,531,138.30	609,145,177.62	552,765,052.80	29.61	493,398,166.64	458,780,062.34
利润总额	801,633,492.11	619,706,779.56	561,741,570.00	29.36	498,895,925.33	465,847,221.33
归属于上市公司股东的净利润	438,066,654.62	340,442,814.12	343,233,607.45	28.68	281,287,260.86	287,977,742.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	408,641,874.66	332,143,552.49	334,934,345.82	23.03	274,148,411.49	280,838,892.70
基本每股收益	0.336	0.261	0.264	28.74	0.216	0.221
稀释每股收益	0.336	0.261	0.264	28.74	0.216	0.221

扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.314	0.255	0.257	23.14	0.211	0.216
加权平均净资产收益率(%)	13.03	10.79	10.87	上升 2.24 个百分点	9.53	9.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.16	10.55	10.64	上升 1.61 个百分点	9.32	9.53
经营活动产生的现金流量净额	544,905,320.56	565,509,799.08	492,043,803.52	-3.64	717,917,570.11	633,608,341.82
每股经营活动产生的现金流量净额	0.418	0.434	0.378	-3.69	0.551	0.487
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	7,329,899,385.53	6,101,466,006.62	5,489,318,191.20	20.13	5,387,810,624.60	4,954,404,709.46
负债总额	2,518,839,719.01	1,673,798,908.03	1,268,037,014.55	50.49	1,278,806,852.16	1,016,555,877.49
归属于上市公司股东的所有者权益	3,476,849,965.80	3,247,587,669.74	3,257,068,944.28	7.06	3,043,196,409.57	3,049,886,890.78
总股本	1,302,065,695.00	520,826,278.00	520,826,278.00	150.00	520,826,278.00	520,826,278.00
归属于上市公司股东的每股净资产	2.670	2.494	2.501	7.06	2.337	2.342
资产负债率(%)	34.36	27.43	23.10	上升 6.93 个百分点	23.74	20.52

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 %
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	520,826,278	100	-	260,413,139	520,826,278	-	781,239,417	1,302,065,695	100
1、人民币普通股	520,826,278	100	-	260,413,139	520,826,278	-	781,239,417	1,302,065,695	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	520,826,278	100	-	260,413,139	520,826,278	-	781,239,417	1,302,065,695	100

#### 股份变动的批准情况

公司 2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案经 2011 年 6 月 24 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过，新增股份于 2011 年 7 月 13 日上市流通。股东大会决议公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

#### 2、限售股份变动情况

公司无限售股份。

#### (二)、证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司执行 2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案，导致了公司股份总数增加；公司股本结构未因此而发生变动，亦无资产负债结构因此而发生变动的情况。

##### 3、现存的内部职工股情况

截至报告期末本公司无内部职工股。

### (三) 股东及实际控制人情况介绍

#### 1、报告期末股东总数及前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数（名）	140,953	本年度报告公布日前一个月末股东总数（名）	142,033			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	报告期内增减 (-)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	国有法人	55.24	719,308,540	431,585,124	0	0
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.92	25,005,884	15,754,015	0	未知
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	1.54	20,000,000	10,000,000	0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.70	9,100,000		0	未知
南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.52	6,799,917		0	未知
华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.42	5,501,483		0	未知
易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	0.42	5,424,201		0	未知
融通蓝筹成长证券投资基金	其他	0.35	4,499,939		0	未知
嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	0.34	4,409,938		0	未知
易方达积极成长证券投资基金	其他	0.33	4,299,825		0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	719,308,540	人民币普通股				
易方达价值成长混合型证券投资基金	25,005,884	人民币普通股				
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	20,000,000	人民币普通股				
全国社保基金一零九组合	9,100,000	人民币普通股				
南方绩优成长股票型证券投资基金	6,799,917	人民币普通股				
华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	5,501,483	人民币普通股				
易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	5,424,201	人民币普通股				
融通蓝筹成长证券投资基金	4,499,939	人民币普通股				
嘉实服务增值行业证券投资基金	4,409,938	人民币普通股				
易方达积极成长证券投资基金	4,299,825	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司 5%以上股份的股东——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司，报告期末持有股份 719,308,540 股，无质押或冻结情况，与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。易方达价值成长混合型证券投资基金、全国社保基金一零九组合、易方达医疗保健行业股票型证券投资基金及易方达积极成长证券投资基金由易方达基金管理有限公司管理。除中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的其他股东未知是否存在一致行动人关系。					

#### 2、公司控股股东情况

股东单位名称：中国北京同仁堂（集团）有限责任公司

法定代表人：殷顺海

成立日期：1992 年 8 月 17 日

组织机构代码：101461180

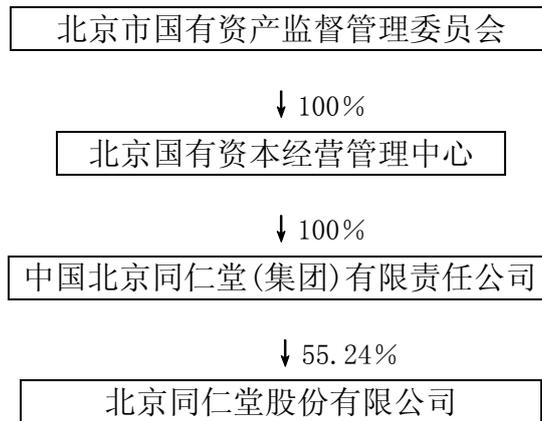
注册资本：23,544 万元

股权结构：国有独资

经营范围：

投资及投资管理；加工、制造中成药及中药饮片；销售中药材、中成药及中药饮片；  
货物储运、药膳餐饮（仅限分公司经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

### 3、公司实际控制人情况



## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	年内变动	变动原因	税前薪酬(万元)
顾海鸥	董事长	男	46	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	52.77
殷顺海	副董事长	男	58	2009.06.26—2012.06.25	46620	116550	69930	送股、转增	—
梅群	副董事长	男	55	2009.06.26—2012.06.25	37297	93242	55945	送股、转增	—
丁永玲	董事	女	48	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	—
高振坤	董事、总经理	男	48	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	126.7
冯智梅	董事、总会计师	女	41	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	37.7
张荣寰	董事	男	33	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	2.62
王连洲	独立董事	男	72	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	4.8
高学敏	独立董事	男	73	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	4.8
詹原竞	独立董事	男	67	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	4.8
孙燕红	独立董事	女	59	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	4.8
张锡杰	监事会主席	男	57	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	—
宫勤	监事	男	54	2009.06.26—2012.06.25	13986	34965	20979	送股、转增	—
关庆维	监事	男	51	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	2.63
于葆墀	监事	男	54	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	8
闫军	独立监事	男	47	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	4.8
谢占忠	常务副总经理	男	58	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	71.4
李济柱	副总经理	男	51	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	54.6
刘向光	副总经理	男	47	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	37.7
朱共培	副总经理	男	52	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	88.4
宋卫清	副总经理	女	46	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	41.7
解素花	总工程师	女	47	2009.06.26—2012.06.25	5800	14500	8700	送股、转增	37.2
贾泽涛	董事会秘书	女	35	2009.06.26—2012.06.25	0	0	0	——	37.7
合计	——	—	—	——	103703	259257	155554	——	623.12

#### 2、现任董事、监事、高管人员最近 5 年主要工作经历及在股东单位及其以外的其他单位任职或兼职情况

顾海鸥先生，46 岁，医学硕士，高级工程师。曾任北京同仁堂股份有限公司总工程师、副总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司副总经理，本公司董事长。

殷顺海先生，58 岁，研究生学历，高级经济师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理、北京同仁堂股份有限公司董事长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事长、党委书记，北京同仁堂国际有限公司董事长；本公司副董事长，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事，北京同仁堂国药有限公司董事长。全国工商联第九届执行委员、中国专利保护协会副会长、北京市第十一届政协委员。

梅群先生，55 岁，研究生学历，副主任药师。曾任北京同仁堂股份有限公司总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记，北京同仁堂国际有限公司董事，北京同仁堂健康药业股份有限公司董事长，北京同仁堂药材参茸投资有限公司董事长，北京同仁堂制药有限公司董事长，北京同仁堂生物制品开发有限公司董

事长，北京同仁堂中医医院有限责任公司董事长；本公司副董事长，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事长。中国中药协会副会长，中国国际贸易促进委员会委员，中国服务贸易协会常务理事，北京药学会常务理事，北京市工商联常务理事，北京市企业联合会副会长，北京市第十三届人大代表，北京市东城区第十五届人大代表。

丁永玲女士，48 岁，大学学历，副主任药师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理助理，北京同仁堂科技发展股份有限公司副总经理、董事。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司副总经理，北京同仁堂国际有限公司董事、总经理，北京同仁堂健康药业股份有限公司副董事长，本公司董事，北京同仁堂国药有限公司董事、总经理。

高振坤先生，48 岁，研究生学历，高级会计师。曾任北京同仁堂药材药材责任公司副总经理、北京同仁堂药店经理、党支部书记，北京同仁堂股份有限公司总会计师，北京同仁堂股份有限公司副总经理、党委书记。现任本公司董事、总经理。

冯智梅女士，41 岁，研究生学历，高级会计师。曾任北京同仁堂股份有限公司财务部部长、副总会计师。现任本公司董事、总会计师。

张荣寰先生，33 岁，大学学历，药师。曾任北京同仁堂股份有限公司团委书记，党委副书记、纪委书记、工会主席，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司团委书记、党委常委，总经理助理兼市场物价管理部部长，北京同仁堂国际有限公司常务副总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委常委、总经理助理，本公司董事。

王连洲先生，72 岁，大学学历。曾任全国人大财经委员会办公室财金组副组长、组长、副主任，经济法室副主任，研究室正局级巡视员、负责人，是中国证券法、信托法和投资基金法起草工作的主要组织者和参与者。同时担任本公司、太平洋证券股份有限公司、硅谷天堂资产管理集团、华夏基金管理公司及华宝信托公司独立董事。

高学敏先生，73 岁，大学教授、博士生导师。现任：国家药典委员会特别顾问，卫生部国家基本药物审评专家，劳动和社会保障部医疗保险品种审评专家，国家药监局新药审评委员会委员，国家药监局新药、麻醉药、中药保护品种审评专家委员会委员，保健食品审评委员，中国食品科学技术学会功能食品分会理事，中国中医药学会理事，中国药物滥用防治协会理事，中国药学会高级委员，北京中医药学会理事，山东沃华医药科技股份有限公司董事。同时担任本公司、天津中新药业集团股份有限公司和内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司独立董事。

詹原竞先生，67 岁，正高级工程师。曾任天津中新药业集团股份有限公司董事长、总经理、党委副书记，中国中药协会副会长、天津市医药协会副会长、天津市中医药协会副会长、天津大学客座教授。现任本公司独立董事。

孙燕红女士，59 岁，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师。曾任北京市财政局、国有资产管理局工交处处长、北京注册会计师协会副秘书长。现任北京注册会计师协会副会长、常务理事、资产评估专业指导、后续教育委员会主任，北京青少年发展基金会监事，同时担任本公司、蓝星化工新材料股份有限公司、内蒙古远兴能源股份有限公司和广西丰林木业集团股份有限公司独立董事。

张锡杰先生，57 岁，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司发展办公室常务副主任、主任、副总会计师。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、总会计师，北京同仁堂商业投资集团有限公司董事长，北京同仁堂制药有限公司董事，北京同仁堂生物制品开发有限公司董事，北京同仁堂健康药业股份有限公司董事；本公司监事会主席，北京同仁堂科技发展股份有限公司监事长。

宫勤先生，54 岁，大学学历，主管药师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司纪委书记兼审计监察部部长，北京同仁堂股份有限公司监事长。现任中国北京同仁堂（集

团) 有限责任公司纪委书记, 本公司监事。

关庆维先生, 51 岁, 大学学历, 执业医师, 主任医师。现任中国北京同仁堂(集团) 有限责任公司专家委员会专家, 北京同仁堂药店副经理, 同仁堂医馆馆长, 中华医药学会会员, 中国人体全息医疗学会会员, 北京同仁堂中医药传承大师、同仁堂文化海外传承师、国家级非物质文化遗产项目代表性传承人名单中“同仁堂中医药文化”项目传承人, 本公司监事。

于葆墀先生, 54 岁, 大专学历, 中药炮制与配制专业技师, 主管药师。曾在北京同仁堂制药厂前处理车间先后从事中药材加工炮制、中药配料、中药粉碎、车间化验质检等工作, 曾任本公司制药厂北分厂前处理车间主任。现任中国北京同仁堂(集团) 有限责任公司专家委员会专家, 北京同仁堂中药大师, 本公司监事。

闫军先生, 47 岁, 大学学历, 执业律师。为北京市吴栾赵阁律师事务所合伙人, 本公司独立监事。

谢占忠先生, 58 岁, 大学学历, 高级经济师。曾任中国北京同仁堂(集团) 有限责任公司党委常委、副总经理兼机关总支副书记。现任本公司党委书记、总审计师、常务副总经理。

李济柱先生, 51 岁, 研究生学历, 高级政工师。曾任北京同仁堂股份有限公司总审计师、党委副书记、工会主席、纪委书记。现任本公司副总经理。

刘向光先生, 47 岁, 研究生学历, 高级经济师。曾任北京同仁堂天然药物有限公司总经理兼党支部书记, 北京同仁堂股份有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席。现任本公司副总经理。

朱共培先生, 52 岁, 大学学历, 高级经济师。曾任北京同仁堂科技发展股份有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。

宋卫清女士, 46 岁, 研究生学历, 副主任药师, 执业药师。曾任北京同仁堂制药厂副厂长, 北京同仁堂股份有限公司总经理助理。现任本公司副总经理。

解素花女士, 47 岁, 研究生学历, 高级工程师, 执业药师。曾任北京同仁堂科技发展股份有限公司制药厂副厂长、总经理助理、副总经理。现任本公司总工程师。

贾泽涛女士, 35 岁, 大学学历, 助理翻译。曾任北京同仁堂股份有限公司证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

### 3、在股东单位任职情况:

股东单位名称	姓名	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
中国北京同仁堂(集团) 有限责任公司	殷顺海	董事长	2001.07——今	是
		党委书记	2007.01——今	
	梅群	副董事长	2007.01——今	是
		总经理	2001.11——今	
		党委副书记	2007.11——今	
	丁永玲	副总经理	2003.03——今	是
	顾海鸥	副总经理	2011.06——今	是
	张锡杰	董事	2007.01——今	是
		总会计师	2002.09——今	
	宫勤	纪委书记	2002.04——今	是

	张荣寰	总经理助理	2011.03——今	是
--	-----	-------	------------	---

#### 4、年度报酬情况说明

##### (1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

2011 年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，依照公司年度计划各项经济指标完成情况进行综合考评，董事、高级管理人员的报酬经薪酬与考核委员会讨论确定，审议通过后发放。

##### (2) 董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：

按照《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，董事、监事、高级管理人员的报酬中，基本薪酬部分依据公司薪酬制度有关工资管理和等级标准的规定按月发放，相关人员的绩效收入根据年度计划各项经济技术指标的完成情况及所负责任考核确定。

(3) 公司独立董事、独立监事不在本公司领取报酬，亦不在股东单位和其他关联单位领取报酬。公司除殷顺海、梅群、丁永玲、顾海鸥、张荣寰五位董事和张锡杰、宫勤两位监事在股东单位——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司领取报酬外，其余人员均在本公司领取报酬。

(4) 经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，并经公司 2007 年年度股东大会确认，给予独立董事和独立监事每人每月津贴人民币 4,000 元（含税）。

#### 5、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名及离任原因

报告期内，公司未有选举或离任的董事监事，亦无聘任或解聘高级管理人员的情况。

#### (二) 员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 2,897 人，公司需承担费用的离退休职工人数为 1,231 人。

员工数量（人）	
生产人员	1,563
销售人员	388
技术人员	430
财务人员	88
行政管理人员	428
员工学历情况（人）	
研究生以上学历	30
本科学历	485
大专学历	684
高中学历	582
中专或以下学历	1,116

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司严格遵照中国证监会、上海证券交易所的有关规定，积极推进公司治理，促进股东大会、董事会、监事会的规范运作。在公司治理专项活动中，公司主动开展自查，并积极配合监管部门的检查工作，根据自查结果和监管部门给出的意见在当年即完成了有关问题的整改，并在定期报告中进行了充分披露。在后续的治理工作中，公司严格对照中国证监会规范性文件，及时对公司各项制度进行补充和修订，确保决策层、监管层、执行层的有效制衡、高效运作。

报告期内，公司根据监管部门的规定，对治理制度进行了梳理，补充制定了《对外担保管理办法》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》及《董事会秘书工作细则》，并对《投资管理办法》进行了修订。上述制度经公司第五届董事会第十次会议审议通过，全文刊登在上海证券交易所网站。

作为上证治理指数成份股公司之一，公司将持续推动治理工作向纵深发展，让规范的治理成为公司健康发展的有效保证，切实保障公司与全体投资者的合法权益。

### （二）董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
顾海鸥	否	6	6	-	-	0	否
殷顺海	否	6	6	-	-	0	否
梅群	否	6	6	-	-	0	否
丁永玲	否	6	6	-	-	0	否
高振坤	否	6	6	-	-	0	否
冯智梅	否	6	6	-	-	0	否
张荣寰	否	6	6	-	-	0	否
王连洲	是	6	6	-	-	0	否
高学敏	是	6	6	-	-	0	否
詹原竞	是	6	6	-	-	0	否
孙燕红	是	6	6	-	-	0	否

公司年内共召开 6 次董事会会议，均采用现场会议方式召开。

#### 2、独立董事工作制度的建立健全及履行职责情况

##### （1）独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司根据中国证监会的要求，为充分发挥独立董事作用，制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。公司积极为独立董事履职创造条件，及时、完整的提供信息资料，安排现场考察，帮助独立董事尽可能详尽、全面的了解公司情况。报告期内，上述制度均得到有效执行。

##### （2）独立董事履职情况

公司现有四位独立董事，分属医药、财经、经营管理领域的学者和专业人士。报告期

内，全体独立董事关心公司的生产经营情况，关注外界市场反应，积极出席各次董事会会议，严格按照有关法律法规的要求，尽职尽责地审议了公司定期报告、年度利润分配预案、资本公积金转增股本的预案、多项关联交易的议案以及发行可转换公司债券的预案，并针对公司对外担保的专项说明、关联交易实事求是地发表了独立意见。全体独立董事兢兢业业、恪尽职守，为公司的经营发展建言献策，提出许多宝贵意见，为推动公司规范运作、良性发展、切实保障股东合法权益发挥了重要作用。

报告期内，独立董事未对公司董事会议案及相关事项提出异议。董事会审计委员会、战略与投资委员会及薪酬与考核委员会均按照各自工作细则的要求，尽职审议有关事项，为董事会做出科学、合理的决策提供参考依据。

### （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

——业务方面，公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的采购、生产和销售系统。由于商业及市场资源方面的原因，公司有部分产品采购及销售通过控股股东完成，但发生的关联交易均严格遵守相关制度，按市场公平交易原则执行。报告期内，公司以投资的方式实现了对原控股股东下属的同仁堂商业公司控股，业务独立性得到进一步完善。公司具备独立完整的业务及自主经营能力。

——人员方面，公司与控股股东完全分开。公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度和专门的劳动人事职能部门，在劳动、人事及工资管理方面完全独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，无在本公司股东单位兼职情况。

——资产方面，公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产权关系明确。公司产品使用的“同仁堂”商标由控股股东拥有，本公司根据相关协议按年度向其支付商标使用费。公司所属工业部分土地使用权由控股股东拥有，本公司根据相关协议按年度向其支付土地租赁费用。公司租用控股股东部分仓储设施，根据相关协议按年度向其支付仓库租赁费。

——机构方面，公司与控股股东完全分开。公司具备独立、完整的组织架构，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，具有较好的运作机制与运行效率。公司将依据自身发展和公司治理的要求，进一步完善组织机构设置。

——财务方面，公司与控股股东完全分开。公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，根据上市公司有关会计制度的要求独立进行财务决策。公司拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

### （四）公司内部控制制度建立健全情况

#### 1、内部控制建设的总体方案

公司根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》的要求，围绕“做长、做强、做大”同仁堂的核心发展目标和既定战略规划，确立了全面性、重要性、制衡性、适应性和兼顾成本效益的内部控制原则，建立了与公司实际情况相匹配、符合公司长期发展要求、切实发挥监督管理作用的内部控制体系，具体包括公司本部、下属部门及子公司等多个层面，涵盖了公司的各个业务部门及主要管理环节。

#### 2、内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况

公司参照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，认真梳理各项内部控制制度。在报告期内，公司为完善内部控制体系的建设，聘请专业咨询机构对公司的内控完善进行辅导，并成立了内控工作小组，制订了具体的指导方案。截至报告期末，对各单位、部门的访谈、调研工作已经完成，内控制度梳理与流程编制工作进展顺利。

### 3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司审计部负责具体内部控制检查监督管理工作，并依照规定编制年度内部控制工作计划，监督内控制度的落实、修订与补充工作，并在年末形成报告上报公司董事会。

### 4、内部控制监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司已基本建立较为完善的内部控制制度，各单位、各部门均能严格按照各项规章制度开展工作。公司的内部控制监督工作由审计部来完成，董事会根据审计部提交的年度内控工作报告结合公司的经营运行情况开展内部控制的自我评价工作。

公司披露《2011 年度内部控制评价报告》，披露网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### 5、董事会对内部控制有关工作的安排

报告期内，公司为完善内部控制体系建设，聘请了专业咨询机构对公司内控工作进行辅导，并由公司董事、高级管理人员与专业人士共同组成了内控工作小组，按照既定时间进程，开展内控制度建立、完善、推广工作。

### 6、公司财务报告内部控制制度的建立与运行情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告》、《企业会计准则》建立财务报告内部控制制度。财务报告的编制由总会计师负责组织与领导，公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责。公司为保证财务报告内部控制的有效运行，制定了涉及各项资产、涵盖财务活动全过程的多项具体制度。相关部门及人员均能严格遵照《企业内部控制基本规范》、《企业会计准则》的规定开展公司的运营管理，使公司的各项财务活动规范、有效，各项资产安全可控。

报告期内，公司财务报告内部控制制度得到有效执行，财务报告的编制、审核、报送、归档、使用均无违反制度行为。相关的财务制度也均得到有力执行，对公司的资产安全、风险防范起到切实保障作用。公司将会按照有关部门的要求，进一步完善财务报告内部控制制度，提升经营风险的防范能力。

### 7、内部控制存在的缺陷及整改情况

总体来看，公司目前已在内部建立了涵盖决策层、监督层、执行层的内部控制体系，具体制度已覆盖各职能部门和各重要生产经营管理环节。按照《基本规范》和相关配套指引，公司将继续完善内部控制体系，使其能够随着公司不断发展相匹配，发挥有效作用，提升公司整体防范风险的能力，切实保障公司和全体股东的合法权益。

## （五）报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立实施情况

公司制定了详细明确的经营目标责任制度，高管人员承担董事会下达的生产经营目标，董事会根据任务完成情况和经营、管理、质量、安全生产等情况，对照生产经营目标对高管人员进行考核和奖惩，并且根据《高级管理人员薪酬制度》对年度的经营情况进行最终考评。

在约束方面，公司建立了内部审计制度，定期及不定期的对高管人员所负责的经营管理工作进行审计监督。公司在高管人员的管理上，强调能上能下、有进有出，保证了团队的活力与进取。

## （六）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会对于上市公司建立年报信息披露重大差错责任追究机制的要求，公司制订了《年度报告信息披露重大差错的特别规定》，明确了对于年报信息披露工作中的重大差错采取专门责任追究机制。《规定》中明确列示了适用责任人、属于年报信息披露重大差错的情形、责任追究与处理方法。

报告期内，公司 2010 年年度报告的编制、审议、披露程序均严格按照证监部门的要求和披露格式认真履行，未有年报信息披露重大差错的情形发生。

#### （七）关联交易的情况

公司与控股股东同仁堂集团（含其附属公司）之间的关联交易，为必要和持续的关联交易，具体包括采购、销售、土地租赁、商标使用及仓储租赁。该等关联交易皆为保证公司日常生产经营所必需，公司在历次年度报告中均在重要事项部分作出详细披露。各项关联交易的审批、披露均按照《上市规则》、《公司章程》、《关联交易制度》、《信息披露事务管理办法》严格执行，公司及关联方均严格遵守关联交易协议的各项条款规定，确保关联交易执行的公开、公平、公正。

报告期内，公司通过以旗下 23 家门店及相关资产对控股股东同仁堂集团之子公司——同仁堂商业进行投资的方式，取得了同仁堂商业 51.98%的股权，成为同仁堂商业的控股股东。该项交易以公司为主体整合了同仁堂医药商业零售资产，为开拓终端市场搭建了平台，有利于公司未来发展，切实保护投资者权益。该项投资业经公司 2010 年度股东大会审议通过，并已在报告期内全部执行完毕。

公司在报告期内购买控股股东同仁堂集团中药前处理基地。该项交易以中药前处理基地 2011 年 8 月 31 日评估价值——9,637.84 万元为交易价格，并已经获得北京市国资委对《资产评估报告》的批复。目前，该项目主体工程已经完工，预计 2012 年可投入使用。

（八）公司披露履行社会责任的报告：披露网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 六、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

本公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 24 日在本公司会议室召开，股东大会决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

### （二）临时股东大会情况

本公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 11 月 30 日在本公司会议室召开，股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

## 七、董事会报告

### (一) 公司经营情况

#### 1、营业范围及其经营状况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	增长比例% (-)
营业收入	6,108,383,711.48	4,942,744,267.43	23.58
营业利润	789,531,138.30	609,145,177.62	29.61
净利润(归属于上市公司股东的)	438,066,654.62	340,442,814.12	28.68
综合毛利率%	41.00	41.45	下降 0.45 个百分点

2011 年，国际经济环境复杂严峻，发达经济体的复苏仍然步履维艰，但国内继续朝着宏观调控预期方向发展，实现了“十二五”时期经济社会发展良好开局。2011 年作为国内医改的攻坚之年，整体工作向纵深推进：基本药物目录制度、新型农村合作医疗制度、公立医院试点改革等都取得不同程度收效；新版 GMP 管理办法以更加严格的要求，推动医药制造行业向更高标准进军；国家药品安全规划、生物医药十二五规划及医药工业十二五规划相继出台，中药产业十二五规划也即将发布。医药行业一系列政策的规划及实施，为医药企业的定位和布局奠定了基调，也指明了行业未来长期发展的方向。

2011 年是董事会确定的“创新发展年”，公司按照“专业化、规模化、集团化”的发展路径，以“夯实基础，强化管理”为主题，突出“生产经营、品牌经营、人才经营”的重点，盯住市场、强化营销、严格管控、提升效益。报告期内，公司营业收入同比增长 23.58%，营业利润同比增长 29.61%，净利润同比增长 28.68%，综合毛利率下降 0.45 个百分点，圆满的实现了经营目标。

#### (1) 营销情况

报告期内，公司按照董事会既定的工作部署，继续坚持确保资产质量和经营质量的主旨，充分调度全员工作热情，积极主动贴近市场，深入研究需求导向，灵活运用营销策略，依托品牌特色经营。

继续加强队伍建设——报告期内，营销团队依据人员特点，进行团队设计和分工规划，强调业务人员要真正负起责任，充分发挥主观能动性，搞出特色。通过目标分解，细化任务，明确责任分工，将考核指标逐一落实到人，实现人人有指标，人人有考核，考核必严格，奖惩必分明，实现压力——动力转化的良性循环，对于提高业务人员的工作积极性起到显著的推动作用。

着力提升市场管理——在队伍整体的敬业精神、协作精神和执行能力得到不断提升的基础上，公司继续加强市场管理。继续坚持执行现款销售为主、应收帐款季末清零的销售政策，在确保经营质量的前提下，对现金和票据政策灵活运用，既保障了公司的经营性现金流，也兼顾了经销商的利益，加深了双方合作。在要求经销商严格执行销售政策、无条件接受公司的市场检查与监督的同时，加大力度为其提供系统专业的产品知识培训，采用媒体广告、终端促销、公益活动相结合的方式增强宣传力度，不断提高渠道运行管理和服务水平。在加强销售渠道建设和维护的同时，继续下沉工作到终端网络。一方面充分发挥自有终端网络的平台作用，一方面结合区域市场情况，针对第三方终端有选择地设计推广方案，有重点分期分批地开展终端网络建设工作。

不断加强品种运作——着眼公司未来发展，结合实际情况，规划品种运作方案。公司集中组织业务骨干研究医药政策，跟踪分析市场动态，设计确定品种梯队。主力品种通过定价管理入手，充分利用现有网络渠道，进一步扩大市场占有率。在确保主力品种稳步

增长的基础上,继续挖掘潜力品种,并针对特色品种个别策划,实质性的推动了全系列品种的销售增长。报告期内,公司主导品种销售继续保持良好的增长势头,平均增幅在 20% 以上,二三线品种表现稳定,小品种增长迅速,有力的支撑了公司整体销售规模的扩大。

2011 年,随着医改政策及其配套措施的陆续出台和进一步落实,公司一边对医改政策进行深度解读与分析,一边加紧收集市场执行后的数据信息,及时调整经营思路,积极部署应对。报告期内,公司探索医疗市场的开发途径,积极参加多个省市药品投标工作,为公司下一步选择市场方向、确定价格政策、筛选切入品种积累了有益的经验。年内北京社区医疗市场销售继续保持稳定增长,实现同比增长 20% 以上。

报告期内,在全体营销工作人员共同努力下,国内市场销售同比增长 24.23%,海外市场销售同比增长 24.76%,圆满实现了经营目标。销售政策执行到位,经营秩序规范,产品渠道价格稳中有升,管控力度持续加强,为今后的销售工作营造了良好的市场环境。

2011 年全年公司实现主营业务收入 606,245.22 万元,比上年同期增加 24.27%,主营业务成本 360,165.08 万元,比上年同期增加 24.55%;毛利率 40.59%,比上年同期下降 0.14 个百分点。

报告期内,国内实现营业收入 564,978.63 万元,海外市场销售 41,266.59 万元。根据海关统计数据,2011 年按照国内中成药出口金额排名,本公司继续名列榜首。

地区分类	营业收入(万元)	营业收入比上年增减(%)
国内	564,978.63	24.23
海外	41,266.59	24.76

#### 原料供应商及产品经销商情况

前五名主要原料供应商采购金额(万元)	77,235.02	占公司采购总额的 24.38%
前五名主要产品经销商销售金额(万元)	78,461.10	占公司销售总额的 12.84%

#### (2) 科研工作情况

2011 年,科研部门围绕“创新、发展”的主题,着重在新产品开发、老产品二次科研、产业化、濒危药材替代、临床研究、出口服务等方面进行了开发研究工作。六类新药贞芪益肾颗粒获得生产批件,健脾丸(浓缩丸)补充申请获得了国家药监部门的批准,为公司储备了可上市的品种资源;五类新药巴戟天寡糖胶囊的研究工作获得了突破性进展,顺利通过国家药监局审评中心的技术审核及生产现场核查,有望于 2012 年获得新药证书和生产批件;止渴养阴胶囊成为首批入选北京中医药“十病十药”品种,在亦庄生产基地召开启动仪式,并正式投产;六类新药清脑宣窍滴丸、八类新药坤宝片正在开展临床研究;其他技术创新、标准提高等工作正在有计划的进行中。此外,公司还获得了药物组合物及其制备方法、药品含量测定方法等七项发明专利授权。

#### (3) 各项管理工作情况

2011 年,公司按照董事会“创新发展年”的既定部署,继续夯实基础做实企业,强化管理提升效率。报告期内,工业环节着眼于如何提升劳产率。一方面通过科学调度合力安排生产,充分调动生产人员能动性,确保供应;一方面继续加大力度推动技术的进步与创新。在技术、研发、生产基地等各部门和单位的相互配合下,公司的第三代扣壳机经反复试验已达到设计要求,目前已经投入使用,进一步助推生产机械化水平的提升;公司还通过对设备的更新改造,有效实现节能减排,在符合环保要求的同时降低能耗、节约成本。

公司继续发挥质量管理派出人员作用,严把质量关。按照基本药物质量监管要求,公司共完成 10 条电子监管码生产线的安装调试;新版 GMP 规范颁布实施后,北分厂散剂车间成为北京市首个通过新版认证检查的制药车间,也为公司生产基地全面执行新版 GMP 规

范积累了宝贵经验。报告期内，公司各基地顺利通过 GMP 跟踪检查，产品抽检也继续保持了国家药监局抽检、北京市药监局抽检、国家跟踪产品合格率 100% 的良好记录。

报告期内，公司继续通过财务人员派出、专项审计、不定期巡查等方式加强对子公司的管控，并完善子公司法人治理结构，规范其经营运作。子公司在 2011 年运营良好，盈利能力进一步提升，营业收入同比增长 20% 以上。公司通过以相关资产投资同仁堂商业的方式实现了商业零售资产的整合，并以同仁堂集团专项治理整顿活动为契机，对采购环节和零售环节加大管控力度，对供应商资质、商品资料备查、进货验收环节等进行严格把关，最大限度规避风险，为做强、做大零售终端打下坚实基础。公司将会继续通过规范、有序的管理来推动零售平台的健康发展，以实现企业规模和效益的双增长。

品牌保护工作始终是确保公司长期稳定发展的重中之重。报告期内，品牌管理人员从资料梳理、制度完善入手，加强品牌的管理和保护力度；对外则继续保持与各地媒体、药检管理部门、工商执法部门的良好协作，对网络宣传、媒体广告实施有效监控，在年内及时处理了数起侵害公司品牌、名誉的产品造假案件，既保护了公司与消费者的合法权益，也使公司对同类事件的应变能力进一步增强。

2011 年，公司扎实推进各项生产经营管理工作，探寻市场的发展规律创新营销模式，重视人才管理落实“金字塔”人才工程，加强品牌的维护提高服务质量，提升公司治理水平建立健全内控体系；公司总体经营状态良好，经营、资产、产品、服务四个质量充分得到提升和保障，对行业政策的把握和理解更加准确，生产机械化水平不断提升，成本控制能力持续增强。2011 年，在公司全员上下的不懈努力下，圆满达成了年度的经营目标，继续实现收入与利润双增长、经营与资产质量双提升的良好局面。新的一年，公司仍将以严谨灵活的思路应对市场的变化，以审慎创新的精神去探索更高效的经营方法，以规范务实的管理来实现企业的成长与壮大。

## 2、公司财务状况

### (1) 资产状况

单位：人民币元

序号	项目	2011 年期末	占总资产比例%	2011 年期初	占总资产比例%	同比增加(一)%
1	总资产	7,329,899,385.53	100.00	6,101,466,006.62	100.00	20.13
2	应收票据	128,144,985.51	1.75	85,518,309.29	1.40	49.85
3	预付款项	220,756,543.77	3.01	99,817,885.12	1.64	121.16
4	存货	3,166,774,690.30	43.20	2,271,671,154.90	37.23	39.40
5	长期股权投资	28,694,168.31	0.39	57,321,274.62	0.94	-49.94
6	在建工程	160,213,749.24	2.19	4,878,777.47	0.08	3,183.89
7	无形资产	196,727,056.39	2.68	98,704,820.38	1.62	99.31
8	递延所得税资产	41,888,233.43	0.57	22,728,774.32	0.37	84.30
9	短期借款	231,000,000.00	3.15	173,000,000.00	2.84	33.53
10	应付账款	1,391,849,568.26	18.99	909,406,702.05	14.90	53.05
11	预收款项	400,410,170.47	5.46	205,345,482.12	3.37	94.99
12	应付股利	4,899,681.45	0.07	2,442,329.63	0.04	100.62
13	其他应付款	283,019,762.33	3.86	229,676,785.57	3.76	23.23
14	长期应付款	16,330,927.69	0.22	388,995.39	0.01	4,098.23
15	其他非流动负债	77,424,032.45	1.06	49,891,287.47	0.82	55.19
16	股本	1,302,065,695.00	17.76	520,826,278.00	8.54	150.00

17	资本公积	253,929,930.99	3.46	790,597,563.42	12.96	-67.88
----	------	----------------	------	----------------	-------	--------

说明:

1、总资产期末余额 7,329,899,385.53 元,较期初增加 20.13%,主要系本公司经营积累所致。

2、应收票据期末余额 128,144,985.51 元,较期初增加 49.85%,主要系本公司以银行承兑汇票结算增加所致。

3、预付账款期末余额 220,756,543.77 元,较期初增加 121.16%,主要系本公司预付大兴生物医药基地购地款所致。

4、存货期末余额 3,166,774,690.30 元,较期初增加 39.40%,主要系本公司原材料储备及库存商品增加所致。

5、长期股权投资期末余额 28,694,168.31 元,较期初减少 49.94%,主要系本公司非同一控制下企业合并后合营企业减少所致。

6、在建工程期末余额 160,213,749.24 元,较期初增加 31.83 倍,主要系本公司大兴前处理基地工程增加所致。

7、无形资产期末余额 196,727,056.39 元,较期初增加 99.31%,主要系本公司之子公司同仁堂科技购入大兴生物医药基地土地所致。

8、递延所得税资产期末余额 41,888,233.43 元,较期初增加 84.30%,主要系本公司本期计提的资产减值准备产生的递延所得税资产增加所致。

9、短期借款期末余额 231,000,000.00 元,较期初增加 33.53%,主要系本公司下属子公司期末信用借款增加所致。

10、应付账款期末余额 1,391,849,568.26 元,较期初增加 53.05%,主要系本公司下属子公司期末应付货款增加所致。

11、预收账款期末余额 400,410,170.47 元,较期初增加 94.99%,主要系本公司期末预收经销商款项增加所致。

12、应付股利期末余额 4,899,681.45 元,较期初增加 100.62%,主要系本公司下属子公司应付其他股东的股利增加所致。

13、其他应付款期末余额 283,019,762.33 元,较期初增加 23.23%,主要系本公司下属公司往来款增加所致。

14、长期应付款期末余额 16,330,927.69 元,较期初增加 40.98 倍,主要系本公司下属公司应付购入商铺款增加所致。

15、其他非流动负债期末余额 77,424,032.45 元,较期初增加 55.19%,主要系本公司本期收到政府补助增加所致。

16、股本期末余额 1,302,065,695.00 元,较期初增加 150%,主要系本公司本期送红股及资本公积转增所致。

17、资本公积期末余额 253,929,930.99 元,较期初减少 67.88%,主要系本公司本期资本公积转股本及同一控制下企业合并所致。

## (2) 费用状况

单位:人民币元

序号	项目	2011 年	2010 年	增减%
1	营业收入	6,108,383,711.48	4,942,744,267.43	23.58
2	营业成本	3,604,168,841.95	2,893,855,614.46	24.55
3	管理费用	533,123,454.88	419,001,290.73	27.24
4	财务费用	-2,714,048.85	-5,625,928.72	-

5	资产减值损失	95,893,770.64	76,054,094.25	26.09
6	投资收益	12,664,849.47	7,674,286.73	65.03
7	所得税费用	146,982,432.62	108,218,181.88	35.82

说明:

1、营业收入本期发生额 6,108,383,711.48 元,较上期增加 23.58%,主要系本公司本期销量增加所致。

2、营业成本本期发生额 3,604,168,841.95 元,较上期增加 24.55%,主要系本公司本期销量增加所致。

3、管理费用本期发生额 533,123,454.88 元,较上期增加 27.24%,主要系本公司本期支付职工薪酬增加所致。

4、财务费用本期发生额-2,714,048.85 元,较上期增加,主要系本公司本期汇兑损失和银行手续费增加所致。

5、资产减值损失本期发生额 95,893,770.64 元,较上期增加 26.09%,主要系本公司本期根据资产状况计提的资产减值准备增加所致。

6、投资收益本期发生额 12,664,849.47 元,较上期增加 65.03%,主要系本公司本期因非同一控制下企业合并产生的股权处置收益增加所致

7、所得税费用本期发生额 146,982,432.62 元,较上期增加 35.82%,主要系本公司本期按税法规定计算的当期所得税增加所致。

### (3) 现金流状况

单位:人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减(-)%
经营活动产生的现金流量净额	544,905,320.56	565,509,799.08	-3.64
投资活动产生的现金流量净额	-237,482,719.79	-172,714,940.52	-
筹资活动产生的现金流量净额	-232,313,683.63	-171,481,114.93	-
现金及现金等价物净增加额	68,543,225.38	220,479,429.24	-68.91

说明:

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期小幅下降,主要是本期购买商品等支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降,主要是本期固定资产投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下降,主要是本期支付股利增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额比去年同期下降 68.91%,主要是本期投资、筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

(4) 报告期内公司未有需按公允价值计量的资产。

### 3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 北京同仁堂科技发展股份有限公司(以下简称同仁堂科技公司)在香港联合交易所有限公司主板市场挂牌上市,注册资本 58,800 万元,本公司所持股份占其总股本的 51.02%。同仁堂科技公司主要业务范围是医药技术开发、技术咨询、制造、销售中成药及生物制剂,产品以颗粒剂、水蜜丸剂、片剂和软胶囊剂四种剂型为主,主要产品有六味地黄丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒和感冒软胶囊等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 188,416.07 万元,同比增长 23.11%;营业利

润 33,311.87 万元, 同比增长 27.53%; 净利润 28,145.17 万元, 同比增长 25.24%; 期末总资产 281,250.16 万元。

(2) 北京同仁堂商业投资集团有限公司注册资本为 20,825 万元, 其中本公司投资占 51.98%。2011 年该公司实现营业收入 255,390.27 万元, 净利润 12,782.35 万元, 期末总资产 154,306.06 万元。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势和市场竞争局面

2011 年, 是“十二五”规划的开局之年。随着医药工业十二五规划等多项医药行业规划的相继出台, 未来期间医药行业的发展趋势也更加明朗。《规划》中对于新药创新给予了支持和鼓励, 也对药品的生产技术、质量安全提出了更高的要求; 在继续完善基本药物制度的前提下, 不断优化产业结构, 支持中药产业链中企业的优化组合, 促进资源向优势企业集中; 同时还明确指出了医药工业的环保发展方向。在《规划》的引领下, 未来的医药行业发展将对创新研发、技术更新、节能降耗等方面进行侧重, 进一步提升产业集中度。这将促进医药企业更多关注自身技术能力的开发、严格制定与执行生产经营标准、做精做细专业领域, 从而实现医药行业的长远健康发展。

随着中医药文化在全球的广泛传播, 中医药业在国际领域中大放异彩。2011 年, 中医药在青蒿素药效方面的研发成果在美国获奖, 针灸成为世界非物质文化遗产, 《本草纲目》、《黄帝内经》列入《世界记忆遗产名录》, 标志着国际社会对中医药的高度认可, 也更加坚定了中医药走向国际的步伐。

目前, 国内中医药行业企业数量众多, 产业集中度偏低; 同时随着医改的纵深推进, 诸多政策导向下的产业调整、价格管制、技术标准的提升, 也不断考验着医药企业的应变能力、成本控制能力与研发创新能力。能够把握政策脉搏、争取政府支持、具备持续竞争力的企业将会胜出。

### 2、公司发展面临的机遇和挑战

公司面临的机遇: 2011 年, 随着《国务院关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》的贯彻落实, 各级政府及社会各界对中医药事业的支持广泛提升; 通过“中医中药中国行”活动以及媒体的大力宣传, 中医药文化继续得到普及, 名医、名药、中医药老字号的影响力也逐步攀升; 受益于经济的稳定发展, 大众健康消费理念逐渐转变, 中医“治未病”的理念正在为更多的人所接受; 此外, 同仁堂止渴养阴胶囊入选北京“十病十药”工程, 将为公司在药品政府采购领域争取空间。

公司面临的挑战: 在未来一段时期内, 由于政策原因企业将面临设备改造、技术更新、人员培训等多方面的成本投入, 而政府对于药品价格的管制尤其是基本药物目录品种的价格管制, 在很大程度上制约了品种的销售。随着社会大众对中医药认可程度加深, 也对中医药的服务水平、服务质量提出了更高的要求; 此外, 企业还需在确保国内市场稳固发展的同时, 继续拓展海外市场。

面对政策的密集出台与随之而来的市场变化, 公司将积极予以应对: 通过对政策的详细解读与准确把握, 合理部署经营计划与生产计划, 创新营销模式、增强市场驾驭能力; 持续关注研发, 提高技术水平; 继续借助中医药文化的传播, 有效促进商业平台的健康发展; 不断完善服务体系, 提升品牌的知名度与美誉度。

### 3、新年度的业务发展计划

2012 年是同仁堂“十二五”规划实施的第二年, 公司将根据明确的企业定位, 循着专业化、规模化的方向, 理清发展思路、深度挖掘潜能、优化内部管理、合理配置资源、

积极开拓市场、提升获利能力。

(1) 努力开发品种，创新经营拓展市场

公司拥有丰富的品种资源，前期建立的品种梯队日趋成熟、分布情况日渐理想，主力品种的迅速增长带动了二三线品种的销售上量。公司将以市场需求为导向、仔细把握政策要求，逐步扩充品种梯队阵容，形成新的销售增长点；同时，在稳固现有销售渠道的基础上继续探索营销模式的创新，在加强渠道控制力的同时开发更多空白市场。

(2) 提升管理能力，强化管控夯实基础

公司近年来坚持打牢基础做实企业，在确保资产质量经营质量不断提升的同时，也通过多种方式在扩充产业规模。公司将在建立健全内控体系的基础上，持续完善生产经营中关键管理环节的有效控制，强化负责人的协调应变能力，提升管理水平和管理效率，推动公司的良性运作和健康发展。

(3) 推广技术应用，规范生产降低成本

公司目前已有生产车间通过新版 GMP 认证审核，将在新的一年中将加紧部署，依照新版规范要求人员进行培训、设备改造、自查验收等各项工作。公司还将继续推动机械化生产的应用，从技术进步、降低能耗、改进工艺等方面着手，对成本实施有效控制，提升利润空间。

(4) 加强考核力度，完善队伍共促发展

公司将继续完善考核与奖励的长效机制，除对财务指标进行考核之外，人员培训、队伍建设、质量保证、品牌维护等要素也将继续融入考核体系当中，充分调动员工的工作热情与创新潜能，通过采纳可行性建议提升员工对公司经营建设的参与程度，促进公司与员工的共同成长。

2012 年，公司将继续稳步落实同仁堂“十二五”规划，针对市场，开拓思路，营销模式多样化，寻求增长点；围绕需求，充分发挥品种优势，创造效益；根据政策要求，严格执行标准，做精做细专业领域；狠抓基础管理，强化管控，实现发展速度与发展质量、公司规模与治理水平相匹配的良性运作模式，促进公司的全面健康发展。

#### 4、公司面临风险因素的分析及应对

##### (1) 政策风险

随着医药行业“十二五”规划的逐步推进，政府审议通过了多项医药行业相关的具体实施细则，内容覆盖了药品安全、医药科技、药品流通等方面，对药品价格管制也出台了新的管理办法；新的一年，药监部门还将开展药品产销企业的调查整治行动，对新版 GMP 规范执行情况的摸底工作也即将展开。行业规范的趋紧、药品价格管制力度的增加、新版规范的推进落实，都将给公司的经营管理、盈利提升带来一定考验。

公司将紧跟政策方向，深入分析把握政策要求，抓紧推进新版 GMP 规范的落实，尽早实现工业生产条件符合国家标准；同时，公司还将持续与各地药监、工商、物价部门取得良好沟通，加深与各地医疗系统的协作，组建适应区域化要求的品种梯队，争取合理的利润空间和扩展新的市场。

##### (2) 原材料风险

目前中药原材料市场价格虽然逐步回归理性，但较历史价格相比仍处高位，公司原材料储备、降低成本等方面仍面临一定压力；近年来受气候变化、自然灾害的影响，部分中药原材料产地受灾严重，导致部分原材料品种短缺、品质下降。截至目前，国内对于中药原材料的品质鉴定尚无权威标准可循，造成了国内中药原材料良莠不齐的现状，也是公司在甄选原材料的过程中需要特别关注的问题。

公司将持续关注中药材市场的变化，及时把握因政策、气候、资金等原因导致的市场波动，分析原材料价格走势构建合理的原材料库存结构，发挥药材种植基地的储备作用，

确保公司生产经营的顺利进行；同时还将继续推动濒危物种原材料的替代性研究，为公司的长远发展提供支撑。

### （3）市场风险

随着医药行业“十二五”各项规划和指导意见的出台，将会加紧推进医改各项政策的落实。政策引领下的医药消费向医疗领域扩张，将会挤占非处方药的市场空间；政策影响下的医药行业结构调整仍将在未来一段期间内占主导地位，不仅对医药制造企业颁布了新的 GMP 规范，也对药品流通行业出台了规划，这将会加速行业的整合以提高产业集中度。如何在政策密集出台、市场加速调整时期及时把握良机，赢取市场谋发展是公司要深入探讨的课题。

公司将会详细研读政策要求，制定符合政策要求且与公司实际相符的生产经营计划，充分发挥品牌品种优势，通过内部的有效沟通与外部的市场拓展相结合，灵活应对，提升企业的运营效率与盈利水平；同时，充分借助终端零售平台的优势，以实现公司的专业化、规模化发展。

### （4）国内外经济环境的影响

2012 年国内企业发展环境将更为严峻，国内外市场疲软、劳动力成本攀升、能源资源价格上涨等诸多不利因素将给企业带来更大挑战。国内经济增速将逐步回落，民众消费动能或受影响。公司须在开发市场的同时确保自身资金状况良好，以确保企业安全运营。2012 年世界经济形势仍然复杂严峻，不稳定性不确定性还会上升，发达经济体遇到二战以来最为严重的经济困局，新兴经济体面临经济下滑与通胀双重压力，人民币升值压力依然不减。公司需时刻关注汇率变化情况，以尽可能减小因此而带来的不利影响。

### 5、资金需求及筹措

公司计划在 2012 年公开发行不超过 12.05 亿元（含发行费用）的可转换公司债券，用于建设新的工业生产基地。在募集资金到位前，公司将用自有资金对基地投建项目进行垫付。本次发行尚需报经中国证监会核准。

## （三）公司投资情况

### 1、报告期内投资情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资余额为 2,869.42 万元，比期初减少 2,862.71 万元，下降 49.94%。主要是本期通过企业合并，取得对北京同仁堂广州药业有限公司、北京同仁堂（澳门）有限公司、北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司及北京同仁堂养生文化有限公司的控制权，使其纳入合并报表范围所致。

#### 长期股权投资：

公司名称	主要业务	投资比例
北京同仁堂（保宁）株式会社	药品销售	51%
北京同仁堂（泰国）有限公司	药品销售	49%
北京同仁堂（加拿大）有限公司	药品销售等	51%
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	药品销售等	60%
北京同仁堂（印尼）有限公司	药品销售等	50%
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	药品销售等	51%
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	药品销售等	49%
北京同仁堂（亳州）中药材物流有限责任公司	中药材仓储、物流	40%
中投信用担保有限公司	信用担保	1%
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	中药饮片销售等	0.288%

上述投资比例超过 50%但未纳入合并报表范围的公司，是由于本公司不具备控制权。

2、报告期内无投资理财项目。

3、报告期内无募集资金使用项目。

4、报告期内自有资金投资情况

本公司及子公司本期投入大兴前处理基地及唐山营养保健品公司厂房工程共计 15,547.98 万元。

(四) 京都天华会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留的审计意见。

公司无前期差错更正。

#### (五) 董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内共召开六次董事会会议，时间及届次如下：

(1) 于 2011 年 3 月 18 日在本公司会议室召开第五届董事会第十次会议，本次会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(2) 于 2011 年 4 月 29 日在本公司会议室召开第五届董事会第十一次会议，本次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(3) 于 2011 年 5 月 25 日在本公司会议室召开第五届董事会第十二次会议，本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(4) 于 2011 年 8 月 22 日在本公司会议室召开第五届董事会第十三次会议，本次会议审议公司 2011 年第三季度报告，豁免公告。

(5) 于 2011 年 10 月 27 日在本公司会议室召开第五届董事会第十四次会议，本次会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(6) 于 2011 年 11 月 14 日在本公司会议室召开第五届董事会第十五次会议，本次会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

###### (1) 报告期内公司利润分配方案实施情况

根据 2010 年度股东大会决议，2010 年度本公司按照合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 343,233,607.45 元，按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 25,165,831.41 元，加年初未分配利润 1,458,268,356.41 元，减去 2009 年度利润分配已向全体股东派发的现金红利 119,790,043.94 元，2010 年度可供股东分配利润为 1,656,546,088.51 元。公司以 2010 年末总股本 520,826,278 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股(每股面值 1 元)，共计送红股 260,413,139 股；同时派发现金红利 3.5 元(含税)，共计派发现金 182,289,197.30 元。

###### (2) 报告期内资本公积金转增股本方案的实施情况

根据 2010 年股东大会决议，截止 2010 年 12 月 31 日本公司母公司报表资本公积为 633,232,719.08 元。公司以 2010 年末总股本 520,826,278 股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 520,826,278 股。新增可流通股份于 2011 年 7 月 13 日上市流通。

本次分红派息及资本公积金转增股本的方案实施公告刊登于 2011 年 7 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

本次利润分配及资本公积金转增股本实施后，公司总股本为 1,302,065,695 股。

###### (3) 报告期内对发行可转换公司债券方案的执行情况

根据 2011 年第一次临时股东大会决议，同意公司发行不超过 12.05 亿元（含发行费用）的可转换公司债券，用于建设新的工业生产基地。报告期内，有关文件的报送工作正在积极筹备中。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况及履职情况汇总报告

为完善公司治理，公司董事会分别制定了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的人员选举、职责权限、决策程序、议事规则、以及在公司年度报告期间应履行的工作程序作出了详细规定。

报告期内，全体审计委员按照相关规定，谨慎行使委员权利，对公司的内部审计工作进行指导和监督。年内共召开 5 次董事会审计委员会会议，分别对 2010 年度财务会计报表、2010 年年度报告以及后续的各次定期报告尽职尽责的进行了审议和讨论，并出具意见供董事会在审议表决时进行参考。

在本年度报告筹备期间，审计委员会也依照《工作细则》和《年报工作规程》的要求，与公司的年报编制人员和负责公司审计工作的会计师事务所进行了充分沟通，出具了审阅意见，详细情况汇报如下：

(1) 在会计师进场前，审计委员会经向公司总会计师、会计机构负责人了解公司年度报告编制计划后，与年审会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 2012 年 1 月 12 日，审计委员会召开了 2012 年度审计委员会第一次会议，会议审议了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

(3) 2012 年 1 月 15 日，年审会计师事务所审计工作组正式进驻公司开始年度审计工作。在其审计期间，审计委员会督促会计师事务所严格按照审计工作计划落实进度，关注审计中发现的问题。

(4) 会计师事务所按照审计工作计划出具了初步审计意见，并请审计委员会再次审阅财务会计报表。审计委员会于 2012 年 3 月 19 日召开了 2012 年度审计委员会第二次会议，经对财务会计报告进行认真审阅和细致讨论，审计委员会认为：该财务会计报告比较恰当地反映了公司在报告期内的经营情况，并形成以下决议：

①同意将该财务会计报告提交公司董事会审议；

②同意关于公司报废过期存货的议案，并提交董事会审议；

③对会计师事务所年度审计工作进行了总结，并提交董事会进行审核；

④同意续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计事务所，并提交董事会审议。

⑤同意关于 2012 年度内部控制规范实施工作方案，并提交董事会审议。

董事会审计委员会在年报编制和年度审计过程中，勤勉尽责，严格保密，在约见年审会计师进行沟通的过程中，态度严谨、工作认真，切实了解公司审计工作的进程以及需要解决的各项问题，对年报工作的规范、顺利进行发挥了监督、指导作用；对于公司的内控建立健全，审计委员会也认真审议有关文件，并给予公司专业指导意见，帮助公司完善内控并有效实施。

### 4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，并根据《董事、监事薪酬制度》与《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，结合公司 2011 年度经营情况对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了考核。薪酬与考核委员会认为：公司董事在报告期内，严格按照《公司章程》及其他有关制度的规定，严谨的履行股东大会赋予的权力，认真执行股东大会决议，努力推动公司的稳定、健康发展；公司高级管理人员，有力地执行了董事会下达的各项要求，完成了公司年度经营计划的各

项经营财务指标。

薪酬与考核委员会在 2011 年共召开两次会议，分别审议了公司高级管理人员 2010 年度绩效奖励计划与提取管理层奖励基金的议案，并发表了意见。

薪酬与考核委员会同意按照公司薪酬制度的有关规定，对董事及高级管理人员进行 2011 年度绩效奖励的发放。

#### 5、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对 2011 年度公司内部控制进行了自我评价。公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司组织完善，内部控制制度基本建立健全，在完整性、合理性方面不存在重大缺陷，在实际执行中不存在重大偏差，能够满足公司稳健运行和对经营风险的控制要求，在有效性方面不存在重大缺陷。

#### 6、内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

公司在 2010 年根据监管部门的要求制定了《内幕信息及知情人管理制度》，并在董事、监事、高级管理人员及相关人员的共同努力下严格执行。报告期内，公司各次信息披露均能严格按照监管部门的要求做到及时、准确、完整的披露，根据具体要求对有关内幕信息知情人员情况详细登记造册，并及时向监管部门备案；同时，公司也对公司董事、监事、高管人员持股情况进行时时关注，及时提醒内幕信息知情人的相关义务，令该项制度执行到位。报告期内，未有内幕信息知情人利用内幕信息违规操作股票的情况发生。

近期，公司再次根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》有关要求，对原有制度进行了及时修订，并经公司董事会审议通过后全文刊登在上海证券交易所网站。

#### 7、外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司在《内幕信息及知情人管理制度》中，对外部信息使用人的行为规范以独立章节的形式作出了详细要求，包括外部信息使用人的界定、应履行的义务及应承担的责任，并根据监管部门的要求及时对有关事项进行了更新。报告期内，公司严格执行该项制度，做到信息的规范传递与使用，未有违反制度向外部使用人传递信息的违规情况发生。

#### 8、公司 2012 年建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司目前已在内部建立了覆盖各职能部门与重要生产经营管理环节的内部控制体系，并在报告期内聘请了专业咨询机构对公司建立健全内部控制体系工作进行辅导。2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，继续推进落实建立健全内部控制体系的工作。具体将按照如下方案展开工作：

总结分析：公司将根据专业机构的调研成果以及对公司内部控制情况的检查结果，分析梳理各单位、各部门关键环节的流程步骤，确立风险点，对比《基本规范》与配套指引的要求，结合企业实际查找不足；

完善补充：各有关单位、部门按照专业机构的指导意见，对现有内控中的不足进行完善，包括制度的修订、补充，相关岗位人员的配备等，并上报汇总到内控工作小组；

手册编制：根据各单位、各部门的完善补充情况，着手编制《内控管理手册》、《风险控制手册》、《内控评价手册》；

审核评定：在前述工作完成的基础上，公司将对内控的建立健全情况进行自查与审核，并形成报告上报监管部门；

推进落实：加紧推动各子公司的内控完善工作，促进内控体系的有效运作。

#### （六）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

为确保投资者的合理投资回报，公司在章程中明确规定了利润分配的持续性和稳定性，并有一定比例现金分红。公司以善待投资者、为投资者提供持续稳定的回报为原则，

制订利润分配预案。

分配方案均经过公司董事会、年度股东大会审议，公司为独立董事、中小股东创造表达意见的环境，在董事会、股东大会中专门安排时间请独立董事、中小股东发言，并认真听取独立董事和中小股东的建议和意见。公司自上市以来每年都进行现金分红，各次分配实施时间均严格按照法律法规的有关规定执行，充分维护中小股东的合法权益。

报告期内，公司于 2011 年 7 月 6 日披露了 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本方案实施公告。

#### （七）本次利润分配预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2011 年度本公司按照合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 438,066,654.62 元，按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 29,868,221.75 元，加年初未分配利润 1,647,064,813.97 元，减去 2010 年度利润分配已向全体股东派发的现金红利及红股 442,702,336.30 元，2011 年度可供股东分配利润为 1,612,560,910.54 元。公司拟以 2011 年末总股本 1,302,065,695 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)。

#### （八）公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	-	2	-	104,165,255.60	258,946,471.84	40.23
2009 年	-	2.3	-	119,790,043.94	285,610,659.98	41.94
2010 年	5	3.5	10	182,289,197.30	343,233,607.45	53.11

## 八、监事会报告

### （一）报告期内监事会工作情况

报告期内共召开六次监事会会议，具体内容如下：

1、于 2011 年 3 月 18 日在公司会议室召开第五届监事会第八次会议，会议审议通过了以下事项：

- ①2010 年度监事会工作报告；
- ②报废过期存货的议案；
- ③2010 年度财务决算报告；
- ④2010 年度利润分配预案；
- ⑤内部控制自我评估报告；
- ⑥2010 年度履行社会责任的报告；
- ⑦2010 年年度报告正文及摘要；
- ⑧关于与关联方签订《采购框架性协议》的预案；
- ⑨关于与关联方签订《销售框架性协议》的预案。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、于 2011 年 4 月 29 日在公司会议室召开第五届监事会第九次会议，会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告；

3、于 2011 年 5 月 25 日在公司会议室召开第五届监事会第十次会议，会议审议通过了公司关于以相关资产对北京同仁堂商业投资发展有限责任公司投资的预案。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

4、于 2011 年 8 月 22 日在公司会议室召开第五届监事会第十一次会议，会议审议通过了公司 2011 年半年度报告。

5、于 2011 年 10 月 27 日在公司会议室召开第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了以下事项：

- ①公司 2011 年第三季度报告；
- ②关于购买中国北京同仁堂（集团）有限责任公司中药前处理基地的议案。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

6、于 2011 年 11 月 14 日在公司会议室召开第五届监事会第十三次会议，会议审议通过了以下事项：

- ①关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的预案；
- ②关于公司公开发行可转换公司债券方案的预案；
- ③关于公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的预案；
- ④关于前次募集资金使用情况报告的预案；
- ⑤关于提请股东大会授权董事会全权处理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的预案。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### （二）监事会工作意见

遵照《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职能，对本公司 2011 年度工作发表如下意见：

1、公司能按照国家法律、法规和公司章程的规定，依法规范运作，并已建立较为完善的内部控制制度。公司董事会严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事及高级管理人员在执行公司职务过程中，能够做到勤勉尽责，诚实守信，维护公司 and 公司股东利益，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和公司股东利益的行为。

2、公司报告期内财务状况良好，财务制度及管理较规范，公司的财务报告及由京都天华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告，真实地反映了公司的财务状况及经营成果。

3、公司无前期募集资金使用至报告期内情况。

4、监事会认为：公司在报告期内的收购资产行为审批程序合法、交易价格合理、决策有效，没有发现内幕交易，没有损害公司股东利益或造成资产流失的行为；公司报告期内无出售资产事项。

5、公司的关联交易能够按照公平、公开原则进行，定价原则合理、有据，未发现损害本公司利益的行为。

6、公司董事会出具的内部控制评价报告，经全体监事审阅，监事会认为：公司建立了良好的内部控制制度，报告期内公司内部控制制度健全、执行有效。

7、公司已经按照监管部门的有关规定，制定了《内幕信息及知情人管理制度》。报告期内，该制度得到严格执行，公司对相关内幕信息知情人进行了自查，未发现有违反制度的行为。

## 九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

报告期内，公司以旗下 23 家零售药店股权及相关资产对同仁堂集团下属企业北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）进行投资。该项交易定价以双方 2010 年度经审计净资产为依据，由北京京都中新资产评估有限公司出具了《北京同仁堂股份有限公司拟以部分资产对外投资项目资产评估报告书》（京都中新评报字[2011]第 0025 号），并取得了北京市国资委对《资产评估报告书》的核准批复。公司用以本次交易的相关资产 2010 年末经审计归属于母公司所有者权益的评估值为 17,023.16 万元，同仁堂商业 2010 年末经审计归属于母公司所有者权益的评估值为 15,727.91 万元。截至报告期末，相关工商变更登记手序已经办理完毕，公司持有同仁堂商业 51.98% 的股权。2011 年，同仁堂商业实现营业收入 255,390.27 万元，净利润 12,782.35 万元。

公司于报告期内购买同仁堂集团中药前处理基地，该项交易以中药前处理基地截至 2011 年 8 月 31 日的评估价值——9,637.84 万元为交易价格。目前，项目主体工程已经完工，预计 2012 年可投入使用。

上述资产交易事项，有利于完善公司的产业链条、拓展市场领域、助推公司发展、提升企业效益，有利于投资者利益最大化，对公司无不良影响。

(三) 报告期内公司未实施股权激励。

(四) 重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额 (万元)	占同类 交易额 %	结算 方式
北京同仁堂健康药品经营有限公司	采购	原材料的价格由双方在不超过市场价格范围内协商确定。同仁堂集团（含其附属公司）不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格（以两者较低为准）作为向同仁堂股份公司供应原材料的价格。	市场价	36,944.00	11.66	现金
北京同仁堂药材参茸投资有限公司				10,342.19	3.26	
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司				1,908.14	0.60	
北京同仁堂制药有限公司				793.47	0.25	
北京同仁堂生物制品开发有限公司				465.82	0.15	
北京御本堂药业有限公司（原民安公司）				198.19	0.06	
北京同仁堂化妆品有限公司				152.89	0.05	
北京同仁堂健康药业股份有限公司				122.94	0.04	
北京同仁堂健康药品经营有限公司	销售	同仁堂股份公司按照对其他独立第三方销售产品的价格给予同仁堂集团（含其附属公司）及其它关联方。	市场价	12,070.01	1.99	现金
北京同仁堂制药有限公司				1,631.46	0.27	
北京同仁堂药材参茸投资有限公司				357.70	0.06	
北京同仁堂健康药业股份有限公司				142.63	0.02	
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司				40.64	0.01	
北京同仁堂中医医院有限责任公司				9.32	-	

关联交易的必要性和持续性:

①购货发生的关联交易: 本公司已逐步构建起自己的原材料采购渠道, 建立了自有的药材种植基地, 原材料采购的独立性日渐加强, 原材料采购网络不断完善。由于同仁堂集团在行业内具备多年采购原材料的成熟渠道和稳定供应商, 对于一些紧缺或贵重及政府管制原材料的采购相对具有优势; 此外本公司下属同仁堂商业公司为药品零售企业, 今后同仁堂集团其他附属企业亦将借助本公司商业零售平台进行销售。因而本公司与同仁堂集团发生采购的关联交易仍将持续, 但严格遵循市场公平定价原则, 对公司无不良影响, 亦不影响公司独立性。该项关联交易已经公司 2010 年年度股东大会批准 (股东大会决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。

②销售发生的关联交易: 虽然目前本公司已具备独立的销售系统, 但由于同仁堂集团拥有部分医疗服务平台, 为扩大本公司产品市场占有率, 部分销售借助同仁堂集团的销售平台完成。此类关联交易均严格按照给予第三者价格进行定价, 充分体现公平原则。此类关联交易在今后的一定期间内仍将持续发生, 对公司独立性不构成影响。该项关联交易已经公司 2010 年年度股东大会批准 (股东大会决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。

③根据本公司上市之初与集团公司签订的《土地租赁协议》及 2007 年 4 月 26 日签订的补充协议, 2008 年 2 月 28 日续签的《商标使用许可协议》及其补充协议, 2010 年 3 月 16 日续签的《仓储保管合同》, 本公司支付集团公司以下费用:

单位: 人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度	依 据
土地租金	5,534,895.34	5,534,895.34	协议约定
商标使用费	2,881,700.00	2,881,700.00	协议约定
仓储费	8,821,000.00	8,981,000.00	协议约定

报告期内上述交易主要内容 (包括价格、数量、付款方式等) 均按照协议约定执行, 未发生显著变化。上述交易在今后还将持续发生, 并且根据协议约定, 集团公司可参考市场情况提高费用标准, 但年增长幅度不得超过 10%。

2、报告期内, 公司资产收购、出售发生的关联交易同本章 (二) 资产交易事项。

3、报告期内本公司与关联方无重大共同投资事项。

4、截至报告期末, 本公司及子公司有应付同仁堂集团 600.12 万元的仓储等费用尚未支付。除此之外, 本公司没有其他非经营性债权债务往来。

#### (五) 重大合同及其履行情况

1、报告期内本公司无托管、承包、租赁资产事项。

2、报告期内本公司无担保事项。

3、报告期内本公司无委托他人进行现金资产管理事项。

#### (六) 公司持股 5%以上股东在报告期内的承诺事项

同仁堂集团承诺, 其所持本公司的 719,308,540 股流通股, 于 2011 年 11 月 30 日自愿锁定承诺期满。自 2011 年 12 月 1 日起继续自愿锁定三年, 至 2014 年 11 月 30 日。若在承诺锁定期间发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项, 上述锁定股份数量也作相应调整。

报告期内中国北京同仁堂 (集团) 有限责任公司严格履行上述承诺。

(七) 报告期内公司继续聘任京都天华会计师事务所有限公司担任本公司的审计机构, 具体报酬情况如下:

类别		2011 年	2010 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	150 万元	96 万元
合计		150 万元	96 万元

说明: 本公司负担审计期间的食宿费、差旅费。

截止 2011 年 12 月 31 日, 京都天华会计师事务所有限公司已为本公司连续十五年提供审计服务。

报告期内本公司子公司同仁堂科技聘任罗兵咸永道会计师事务所为其审计机构:

类别		2011 年	2010 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	170 万元	151 万元
合计		170 万元	151 万元

(八) 报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(九) 公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

(十) 报告期内已披露信息索引

1、公司 2010 年年度报告摘要、公司第五届董事会第十次会议决议公告、公司第五届监事会第八次会议决议公告、公司日常关联交易公告刊登于 2011 年 3 月 22 日《中国证券报》B024 版、《上海证券报》B35 版、《证券时报》D36 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

2、公司 2011 年第一季度报告、公司第五届董事会第十一次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 日《中国证券报》B018 版、《上海证券报》89 版、《证券时报》B57 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

3、公司第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知、公司第五届监事会第十次会议决议公告、公司关联交易公告刊登于 2011 年 5 月 26 日《中国证券报》A21 版、《上海证券报》B9 版、《证券时报》D24 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

4、公司 2010 年度股东大会决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日《中国证券报》B004 版、《上海证券报》25 版、《证券时报》B17 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

5、公司 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告刊登于 2011 年 7 月 6 日《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》D5 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

6、公司 2011 年半年度报告摘要刊登于 2011 年 8 月 24 日《中国证券报》B064 版、《上海证券报》B150 版、《证券时报》D28 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

7、公司 2011 年第三季度报告、第五届董事会第十四次会议决议公告、公司第五届监事会第十二次会议决议公告、公司关联交易公告刊登于 2011 年 10 月 29 日《中国证券报》B021 版、《上海证券报》16 版、《证券时报》B24 版, 同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

8、公司第五届董事会第十五次会议决议公告、公司第五届监事会第十三次会议决议公告、公司召开 2011 年第一次临时股东大会的通知刊登于 2011 年 11 月 15 日《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》D21 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

9、公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告、公司控股股东所持股份继续锁定承诺公告刊登于 2011 年 11 月 22 日《中国证券报》A24 版、《上海证券报》B27 版、《证券时报》D5 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

10、公司关于发行可转换公司债券有关事宜获得北京市国资委批复的公告刊登于 2011 年 11 月 30 日《中国证券报》B005 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》D28 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

11、北京同仁堂股份有限公司二零一一年第一次临时股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 1 日《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B14 版、《证券时报》D17 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

## 十、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

京都天华审字（2012）第 0716 号

北京同仁堂股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京同仁堂股份有限公司（以下简称同仁堂公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是同仁堂公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，同仁堂公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同仁堂公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师 郑建彪

中国注册会计师 温凯婷

2012 年 3 月 23 日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,078,993,509.81	941,066,245.25	2,010,450,284.43	1,222,353,626.79
交易性金融资产					
应收票据	五、2	128,144,985.51	102,814,911.29	85,518,309.29	63,482,299.91
应收账款	五、4	295,387,625.88	73,546,903.38	314,604,274.40	80,941,945.75
预付款项	五、6	220,756,543.77	79,428,480.30	99,817,885.12	9,682,187.35
应收利息					
应收股利	五、3			220,000.00	220,000.00
其他应收款	五、5	59,939,966.01	9,139,836.01	69,499,785.15	1,006,953.78
存货	五、7	3,166,774,690.30	1,151,032,228.16	2,271,671,154.90	873,165,671.74
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8			91,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>5,949,997,321.28</b>	<b>2,357,028,604.39</b>	<b>4,942,781,693.29</b>	<b>2,250,852,685.32</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、10	28,694,168.31	426,708,905.19	57,321,274.62	288,630,703.88
投资性房地产					
固定资产	五、11	885,317,581.19	385,653,602.08	917,930,943.46	446,519,285.57
在建工程	五、12	160,213,749.24	115,265,253.69	4,878,777.47	347,339.81
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	196,727,056.39	32,508,602.09	98,704,820.38	32,510,727.38
开发支出					
商誉				25,975.62	
长期待摊费用	五、14	65,061,275.69		55,093,747.46	
递延所得税资产	五、15	41,888,233.43	17,304,378.00	22,728,774.32	11,670,364.30
其他非流动资产	五、17	2,000,000.00		2,000,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,379,902,064.25</b>	<b>977,440,741.05</b>	<b>1,158,684,313.33</b>	<b>779,678,420.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,329,899,385.53</b>	<b>3,334,469,345.44</b>	<b>6,101,466,006.62</b>	<b>3,030,531,106.26</b>

## 资产负债表 (续)

项 目	附注	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五、18	231,000,000.00	106,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、19	1,391,849,568.26	188,640,291.24	909,406,702.05	182,568,485.23
预收款项	五、20	400,410,170.47	281,664,048.88	205,345,482.12	110,317,304.61
应付职工薪酬	五、21	60,753,950.77	34,561,198.66	53,281,031.81	32,155,386.75
应交税费	五、22	48,052,836.31	5,167,712.49	44,311,349.82	18,294,857.20
应付利息					
应付股利	五、23	4,899,681.45		2,442,329.63	
其他应付款	五、24	283,019,762.33	34,886,697.96	229,676,785.57	11,391,042.99
一年内到期的非流动负债				850,000.00	
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>2,419,985,969.59</b>	<b>650,919,949.23</b>	<b>1,618,313,681.00</b>	<b>512,727,076.78</b>
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五、25	16,330,927.69		388,995.39	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、15	5,098,789.28		5,204,944.17	
其他非流动负债	五、26	77,424,032.45	20,851,108.60	49,891,287.47	19,877,759.89
<b>非流动负债合计</b>		<b>98,853,749.42</b>	<b>20,851,108.60</b>	<b>55,485,227.03</b>	<b>19,877,759.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,518,839,719.01</b>	<b>671,771,057.83</b>	<b>1,673,798,908.03</b>	<b>532,604,836.67</b>
股本	五、27	1,302,065,695.00	1,302,065,695.00	520,826,278.00	520,826,278.00
资本公积	五、28	253,929,930.99	160,785,438.93	790,597,563.42	633,232,719.08
减: 库存股					
专项储备					
盈余公积	五、29	343,198,934.63	343,198,934.63	313,330,712.88	313,330,712.88
未分配利润	五、30	1,612,560,910.54	856,648,219.05	1,647,064,813.97	1,030,536,559.63
外币报表折算差额		-34,905,505.36		-24,231,698.53	
归属于母公司股东权益合计		3,476,849,965.80	2,662,698,287.61	3,247,587,669.74	2,497,926,269.59
少数股东权益		1,334,209,700.72		1,180,079,428.85	
<b>股东权益合计</b>		<b>4,811,059,666.52</b>	<b>2,662,698,287.61</b>	<b>4,427,667,098.59</b>	<b>2,497,926,269.59</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>7,329,899,385.53</b>	<b>3,334,469,345.44</b>	<b>6,101,466,006.62</b>	<b>3,030,531,106.26</b>

公司法定代表人: 顾海鸥

主管会计工作的公司负责人: 冯智梅

会计机构负责人: 吕晓洁

## 利润表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度		2010 年度	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、营业收入</b>	五、31	<b>6,108,383,711.48</b>	<b>1,855,363,189.81</b>	<b>4,942,744,267.43</b>	<b>1,610,490,955.40</b>
减：营业成本	五、31	3,604,168,841.95	1,065,741,992.02	2,893,855,614.46	875,869,820.60
营业税金及附加	五、32	58,856,523.80	30,762,856.75	53,076,342.16	27,693,044.26
销售费用	五、33	1,042,188,880.23	337,032,551.05	904,911,963.66	346,057,874.35
管理费用	五、34	533,123,454.88	99,459,652.93	419,001,290.73	86,978,045.75
财务费用	五、35	-2,714,048.85	-3,426,808.03	-5,625,928.72	-3,122,427.59
资产减值损失	五、36	95,893,770.64	61,904,874.80	76,054,094.25	61,696,340.03
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)	五、37	12,664,849.47	73,191,201.97	7,674,286.73	64,189,157.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,985,946.01	2,332,681.97	7,566,642.85	2,701,174.54
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		<b>789,531,138.30</b>	<b>337,079,272.26</b>	<b>609,145,177.62</b>	<b>279,507,415.98</b>
加：营业外收入	五、38	15,793,620.14	11,054,346.96	14,753,668.60	8,684,485.49
减：营业外支出	五、39	3,691,266.33	574,608.20	4,192,066.66	2,578,868.87
其中：非流动资产处置损失		1,009,162.96	499,558.20	2,443,290.93	1,889,410.63
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>		<b>801,633,492.11</b>	<b>347,559,011.02</b>	<b>619,706,779.56</b>	<b>285,613,032.60</b>
减：所得税费用	五、40	146,982,432.62	48,876,793.55	108,218,181.88	33,954,718.53
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>		<b>654,651,059.49</b>	<b>298,682,217.47</b>	<b>511,488,597.68</b>	<b>251,658,314.07</b>
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润		75,203,558.38		46,587,983.83	
归属于母公司股东的净利润		438,066,654.62	298,682,217.47	340,442,814.12	251,658,314.07
少数股东损益		216,584,404.87		171,045,783.56	
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五、41	0.336		0.261	
(二) 稀释每股收益					
<b>六、其他综合收益</b>	五、42	<b>-14,384,646.06</b>	<b>-522,020.00</b>	<b>-5,113,773.27</b>	<b>522,020.00</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>640,266,413.43</b>	<b>298,160,197.47</b>	<b>506,374,824.41</b>	<b>252,180,334.07</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		426,870,827.79	298,160,197.47	337,808,526.33	252,180,334.07
归属于少数股东的综合收益总额		213,395,585.64		168,566,298.08	

公司法定代表人：顾海鹰

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

## 现金流量表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度		2010 年度	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		5,492,243,238.83	1,571,920,105.63	4,720,539,210.77	1,344,443,438.17
收到的税费返还		2,742,810.01	106,210.88	2,386,406.45	341,605.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	81,834,384.84	12,478,990.54	119,381,595.98	7,483,046.29
经营活动现金流入小计		5,576,820,433.68	1,584,505,307.05	4,842,307,213.20	1,352,268,090.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,826,260,681.96	733,268,565.38	2,479,648,207.31	485,977,454.22
支付给职工以及为职工支付的现金		851,216,747.75	297,835,877.61	678,705,768.52	268,076,460.44
支付的各项税费		600,448,469.17	235,560,602.68	552,939,939.44	230,409,114.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	753,989,214.24	149,611,851.21	565,503,498.85	156,550,288.02
经营活动现金流出小计		5,031,915,113.12	1,416,276,896.88	4,276,797,414.12	1,141,013,317.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>544,905,320.56</b>	<b>168,228,410.17</b>	<b>565,509,799.08</b>	<b>211,254,773.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		91,000,000.00			
取得投资收益收到的现金		1,709,917.58	70,556,500.00	2,592,887.94	67,294,837.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		405,577.16	101,850.00	601,409.06	295,292.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、43	101,326,995.02	14,548,206.01	45,397,465.25	19,656,290.88
投资活动现金流入小计		194,442,489.76	85,206,556.01	48,591,762.25	87,246,420.90
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		429,925,209.55	222,997,740.65	112,637,460.75	18,995,287.58
投资支付的现金		2,000,000.00		15,363,621.36	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五、43		66,314,011.79	93,305,620.66	
投资活动现金流出小计		431,925,209.55	289,311,752.44	221,306,702.77	18,995,287.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-237,482,719.79</b>	<b>-204,105,196.43</b>	<b>-172,714,940.52</b>	<b>68,251,133.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		9,358,160.73		49,642,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		8,848,160.73		45,112,000.00	
取得借款收到的现金		337,000,000.00	212,000,000.00	331,000,000.00	316,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		346,358,160.73	212,000,000.00	380,642,000.00	316,000,000.00

偿还债务支付的现金		279,850,000.00	264,000,000.00	331,000,000.00	316,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,225,649.65	188,140,410.09	213,504,402.36	126,780,106.94
其中：子公司支付少数股东的现金股利		94,799,147.34		68,739,495.42	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	11,596,194.71	1,358,263.97	7,618,712.57	1,128,432.29
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		578,671,844.36	453,498,674.06	552,123,114.93	443,908,539.23
筹资活动产生的现金流量净额		-232,313,683.63	-241,498,674.06	-171,481,114.93	-127,908,539.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,565,691.76	-3,911,921.22	-834,314.39	-526,003.00
五、现金及现金等价物净增加额		68,543,225.38	-281,287,381.54	220,479,429.24	151,071,364.14
加：期初现金及现金等价物余额		2,010,450,284.43	1,222,353,626.79	1,789,970,855.19	1,071,282,262.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,078,993,509.81	941,066,245.25	2,010,450,284.43	1,222,353,626.79

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,656,546,088.51	-24,231,698.53	964,212,232.37	4,221,281,176.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他						-9,481,274.54		215,867,196.48	206,385,921.94
二、本年年初余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,647,064,813.97	-24,231,698.53	1,180,079,428.85	4,427,667,098.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	781,239,417.00	-536,667,632.43			29,868,221.75	-34,503,903.43	-10,673,806.83	154,130,271.87	383,392,567.93
（一）净利润						438,066,654.62		216,584,404.87	654,651,059.49
（二）其他综合收益		-522,020.00					-10,673,806.83	-3,188,819.23	-14,384,646.06
上述（一）和（二）小计		-522,020.00				438,066,654.62	-10,673,806.83	213,395,585.64	640,266,413.43
（三）股东投入和减少资本		-15,319,334.43						38,226,330.66	22,906,996.23
1. 股东投入资本								8,848,160.73	8,848,160.73
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-15,319,334.43						29,378,169.93	14,058,835.50
（四）利润分配	260,413,139.00				29,868,221.75	-472,570,558.05		-97,491,644.43	-279,780,841.73
1. 提取盈余公积					29,868,221.75	-29,868,221.75			
2. 对股东的分配	260,413,139.00					-442,702,336.30		-97,491,644.43	-279,780,841.73
3. 其他									
（五）股东权益内部结转	520,826,278.00	-520,826,278.00							
1. 资本公积转增股本	520,826,278.00	-520,826,278.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
(七) 其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>1,302,065,695.00</b>	<b>253,929,930.99</b>			<b>343,198,934.63</b>	<b>1,612,560,910.54</b>	<b>-34,905,505.36</b>	<b>1,334,209,700.72</b>	<b>4,811,059,666.52</b>

项 目	2010 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	520,826,278.00	803,702,765.64			288,164,881.47	1,458,268,356.41	-21,075,390.74	887,961,941.19	3,937,848,831.97
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他						-6,690,481.21		177,845,421.68	171,154,940.47
二、本年初余额	520,826,278.00	803,702,765.64			288,164,881.47	1,451,577,875.20	-21,075,390.74	1,065,807,362.87	4,109,003,772.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-13,105,202.22			25,165,831.41	195,486,938.77	-3,156,307.79	114,272,065.98	318,663,326.15
(一) 净利润						340,442,814.12		171,045,783.56	511,488,597.68
(二) 其他综合收益		522,020.00					-3,156,307.79	-2,479,485.48	-5,113,773.27
上述(一)和(二)小计		522,020.00				340,442,814.12	-3,156,307.79	168,566,298.08	506,374,824.41
(三) 股东投入和减少资本		-13,627,222.22						23,155,874.12	9,528,651.90
1. 股东投入资本								45,112,000.00	45,112,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-13,627,222.22						-21,956,125.88	-35,583,348.10
(四) 利润分配					25,165,831.41	-144,955,875.35		-77,450,106.22	-197,240,150.16
1. 提取盈余公积					25,165,831.41	-25,165,831.41			
2. 对股东的分配						-119,790,043.94		-77,450,106.22	-197,240,150.16

3. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
(七) 其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>520,826,278.00</b>	<b>790,597,563.42</b>			<b>313,330,712.88</b>	<b>1,647,064,813.97</b>	<b>-24,231,698.53</b>	<b>1,180,079,428.85</b>	<b>4,427,667,098.59</b>

公司负责人：顾海鸥

主管会计工作的负责人：冯智梅

会计机构负责人：吕晓洁

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	633,232,719.08			313,330,712.88	1,030,536,559.63	2,497,926,269.59
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	520,826,278.00	633,232,719.08			313,330,712.88	1,030,536,559.63	2,497,926,269.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	781,239,417.00	-472,447,280.15			29,868,221.75	-173,888,340.58	164,772,018.02
(一) 净利润						298,682,217.47	298,682,217.47
(二) 其他综合收益		-522,020.00					-522,020.00
上述(一)和(二)小计		-522,020.00				298,682,217.47	298,160,197.47

(三) 股东投入和减少资本		48,901,017.85					48,901,017.85
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		48,901,017.85					48,901,017.85
(四) 利润分配	260,413,139.00				29,868,221.75	-472,570,558.05	-182,289,197.30
1. 提取盈余公积					29,868,221.75	-29,868,221.75	
2. 对股东的分配	260,413,139.00					-442,702,336.30	-182,289,197.30
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转	520,826,278.00	-520,826,278.00					
1. 资本公积转增股本	520,826,278.00	-520,826,278.00					
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
(七) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>1,302,065,695.00</b>	<b>160,785,438.93</b>			<b>343,198,934.63</b>	<b>856,648,219.05</b>	<b>2,662,698,287.61</b>

项 目	2010 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	632,710,699.08			288,164,881.47	923,834,120.91	2,365,535,979.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	520,826,278.00	632,710,699.08			288,164,881.47	923,834,120.91	2,365,535,979.46

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		522,020.00			25,165,831.41	106,702,438.72	132,390,290.13
（一）净利润						251,658,314.07	251,658,314.07
（二）其他综合收益		522,020.00					522,020.00
上述（一）和（二）小计		522,020.00				251,658,314.07	252,180,334.07
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					25,165,831.41	-144,955,875.35	-119,790,043.94
1. 提取盈余公积					25,165,831.41	-25,165,831.41	
2. 对股东的分配						-119,790,043.94	-119,790,043.94
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	520,826,278.00	633,232,719.08			313,330,712.88	1,030,536,559.63	2,497,926,269.59

公司负责人：顾海鸥

主管会计工作的负责人：冯智梅

会计机构负责人：吕晓洁

## (三) 财务报表附注

## 财务报表附注

## 一、公司基本情况

北京同仁堂股份有限公司（以下简称本公司）系经北京市经济体制改革委员会京体改发（1997）11号批复批准，由中国北京同仁堂（集团）有限责任公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年5月29日发行人民币普通股5000万股，1997年6月18日成立，注册资本200,000,000.00元，股本200,000,000股，并于1997年6月25日在上海证券交易所正式挂牌。

根据本公司1998年度股东大会决议，本公司以1998年末总股本200,000,000股为基数，向全体股东按每10股送红股2股，共送红股40,000,000股。送股后股本总额为240,000,000股。

根据本公司1999年度股东大会决议，本公司以1999年末总股本240,000,000股为基数，向全体股东按每10股配股3股，实际配股19,800,000股，其中：中国北京同仁堂（集团）有限责任公司实际配股1,800,000股，社会公众股实际配股18,000,000股，配股后股本总额为259,800,000股。

根据本公司2000年度股东大会决议，本公司以2000年末总股本240,000,000股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增3股，即以配股后总股本259,800,000股为基数，每10股实际转增2.77136股，共转增71,999,933股。转增后股本总额为331,799,933股。

根据本公司2002年度、2003年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]141文核准，本公司以2002年末总股本331,799,933股为基数，向全体股东按每10股配股3股。本公司控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司全额放弃本次配股认购权，实际配股29,884,982股，配股后股本总额361,684,915股。

根据本公司2004年度股东大会决议，本公司以2004年末总股本361,684,915股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增2股，共转增72,336,983股。转增后股本总额为434,021,898股。注册资本变更为434,021,898.00元。

根据2005年11月22日相关股东大会审议通过的《北京同仁堂股份有限公司股权分置改革方案》，并经北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资产权字（2005）118号《关于北京同仁堂股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批复，本公司全体流通股股东每持有10股获得非流通股股东支付2.5股股票，流通股股东共获得非流通股股东38,850,477股股票，股本总额不变。

根据本公司2007年度股东大会决议，本公司以2007年末总股本434,021,898股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增2股，共转增86,804,380股。转增后股本总额为520,826,278股。注册资本变更为520,826,278.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2010年末总股本520,826,278股为基数，每10股送红股5股，增加股本260,413,139股；以资本公积向全体股东按每10股转增10股，共转增520,826,278股，送转后，共增加股本781,239,417股，总股本为1,302,065,695股。注册资本变更为1,302,065,695.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设药材采购部、生产制造部、品质保证部、人力资源部、销售部、进出口业务部、投资管理部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）、北京同仁堂天然药物有限公司（以下简称同仁堂天然药物）、北京同仁堂吉林人参有限责任公司（以下简称同仁堂吉林人参）、北京同仁堂陵川党参有限责任公司（以下简称同仁堂陵川党参）、北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司（以下简称同仁堂内蒙黄芪）等子公司。

本公司经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品、酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造（不含医药作用的营养液）。经营中成药、中药材、西药制剂、生化药品、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健用品。零售中药饮片、保健食品、定型包装食品（含乳冷食品）、图书、百货。中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗。技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。药用动植物的饲养、种植；养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。广告设计制作。危险货物运输（3类）、普通货运。物业管理和供暖服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

其中北京同仁堂股份有限公司和分公司均可生产经营的项目为：加工、制造中成药，经营中成药、西药制剂，技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。零售百货。广告设计制作。普通货运。

其中仅限分公司生产经营的项目为：加工制造酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造（不含医药作用的营养液）。经营中药材、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健用品；零售中药饮片、定型包装食品（含乳冷食品）、图书。中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗。养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。危险货物运输（3类）、普通货运。物业管理和供暖服务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，

计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

根据本公司第五届董事会第十二次会议决议，本公司以所持有的 23 家控股子公司股权及所属分支机构同仁堂药店部分实物资产增资至同仁堂商业。出资后，本公司对同仁堂商业的出资比例为 51.98%，同仁堂商业成为本公司下属子公司。同仁堂商业原为本公司控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司（以下简称同仁堂集团）控股子公司，由于合并前后合并双方均受同仁堂集团控制，且该控制并非暂时性的，故本合并属于同一控制下的企业合并，根据双方签订的协议，合并日确定为 2011 年 12 月 31 日。本公司本期将同仁堂商业纳入合并报表范围，并对对比报表进行了重述。说明详见本附注十、1、（1）所述。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，

采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用

市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1,200.00 万元（含 1,200.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客户信用状况恶化的应收款项；同仁堂科技以实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品及库存商品、低值易耗品、在途物资、材料物资和包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法

核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9、(6)。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-35	3-5	2.71-3.23
机器设备	5-8	3-5	11.88-19.40
运输设备	6	3-5	15.83-16.17
办公设备及其他	5-8	3-5	11.88-19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二 26。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 26。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二 26。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产

产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 21、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清

偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

### (2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司本期经同一控制下企业合并取得对同仁堂商业的控制权，将其纳入合并范围。同仁堂商业公司主要从事药品零售业务，使本公司主营业务的情况发生变化，故本公司本期划分生产制造分部和药品零售分部披露分部数据。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计

和关键假设进行持续的评价。

### 30、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

### 31、前期差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
消费税	应税收入	10
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

城市维护建设税：本公司位于北京市通州区的药酒厂按应纳流转税额的 5%计缴；除此之外，其他单位按应纳流转税额的 7%计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司于2011年10月28日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201111002182），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2011年至2013年企业所得税按15%计缴。

本公司之控股子公司同仁堂科技于2011年10月28日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201111002046），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，同仁堂科技自获得高新技术企业认定后三年内即2011年至2013年企业

所得税按 15% 计缴。

本公司下属深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司、深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司、深圳北京同仁堂药业有限责任公司及珠海北京同仁堂药店有限公司均位于经济特区，本年度按 24% 缴纳企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司、孙公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	北京	制造业	58,800 万元	制造、销售中成药等	51.02	51.02	是
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	北京	制造业	5,000 万元	生产销售中成药	51	51	是
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	吉林	种植业	800 万元	生产、销售中药材	51	51	是
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股子公司	陵川	种植业	100 万元	中药材种植等	51	51	是
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	控股子公司	包头	种植业	100 万元	中药材的种植	51	51	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	10,035.40	-	932,772,310.97	-
北京同仁堂天然药物有限公司	2,550.00	-	55,015,232.09	-
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	408.00	-	10,454,288.02	-
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	51.00	-	243,934.15	-
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	51.00	-	708,554.03	-

###### A、通过子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	控股	①	河南	种植业	400 万元	中药材种植、销售	51	51	是
北京同仁堂湖北中药材有限公司	控股	①	湖北	种植业	300 万元	中药材种植、销售	51	51	是
北京同仁堂浙江中药材有限公司	控股	①	浙江	种植业	1,000 万元	中药材种植、销售	51	51	是

北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司	控股	①	河北	种植业	800 万元	中药材种植、销售	51	51	是
北京同仁堂通科药业有限责任公司	控股	①	北京	制造业	7,500 万元	制造膏剂; 医药技术开发	95	95	是
北京同仁堂国药有限公司 <sup>【注 1】</sup>	控股	①	香港	制造业	2.01 亿港元	药品制造及分销	100	100	是
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	控股	①	北京	商业	50 万元	药品销售	90	90	是
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	控股	①	吉林	种植业	400 万元	中药材种植、销售	51	51	是
北京同仁堂安徽中药材有限公司	控股	①	安徽	商业	400 万元	中药材收购、销售	51	51	是
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	控股	③	北京	制造业	300 万美元	化妆品生产销售	60	60	是
北京同仁堂养生文化有限公司 <sup>【注 2】</sup>	控股	②	北京	服务业	800 万元	非医疗美容	51	51	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

注 1: 本公司对北京同仁堂国药有限公司(以下简称同仁堂国药)的直接持股比例为 46.91%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 53.09%。

注 2: 本公司下属同仁堂科技间接持有北京同仁堂养生文化有限公司(以下简称养生文化) 41%的股权，同仁堂商业持有养生文化 10%的股权，本公司间接持有养生文化共计 51%的股权，故本公司将其纳入合并报表范围。

通过子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	204.00	-	3,658,112.95	196,474.12
北京同仁堂湖北中药材有限公司	153.00	-	2,396,822.85	-
北京同仁堂浙江中药材有限公司	510.00	-	6,656,488.24	-
北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司	408.00	-	6,230,100.62	-
北京同仁堂通科药业有限责任公司	7,125.00	-	3,674,430.55	-
北京同仁堂国药有限公司	8,891.18	-	48,314,439.57	-
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	45.00	-	808,486.73	-
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	204.00	-	2,249,209.38	-
北京同仁堂安徽中药材有限公司	204.00	-	3,594,242.86	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	1,929.43	-	13,278,772.61	-
北京同仁堂养生文化有限公司	408.00	-	2,196,356.74	-

B、通过子公司北京同仁堂天然药物有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂天然药物(唐山)有限公司	控股	①	唐山	制造业	4,000万元	中药制剂制造销售	51	51	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并  
通过子公司北京同仁堂天然药物有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京同仁堂天然药物(唐山)有限公司	2,040.00	-	24,052,850.76	-

（2）同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂商业投资集团有限公司	控股子公司	北京	商业	20,825万元	药品零售	51.98	51.98	是

续：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京同仁堂商业投资集团有限公司	17,023.16	-	332,819,024.72	-

说明：通过子公司北京同仁堂商业投资集团有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	控股	①	北京	商业	2,216.15万元	药品零售	99	99	是
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	控股	①	山东	商业	500万元	药品零售	51	51	是
东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司	控股	①	东莞	商业	150万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂杭州药店有限公司	控股	①	杭州	商业	300万元	药品零售	51	51	是
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	控股	①	苏州	商业	300万元	药品零售	60	60	是
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	控股	①	涿州	商业	50万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	控股	①	潍坊	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	控股	①	洛阳	商业	100万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂大同药店 有限责任公司	控股	①	大同	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂沧州药店 有限责任公司	控股	①	沧州	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂威海药店 有限责任公司	控股	①	威海	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂承德连锁 药店有限公司	控股	①	承德	商业	200 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂湛江药店 有限责任公司	控股	①	湛江	商业	150 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂山西连锁 药店有限责任公司	控股	①	山西	商业	2,600 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂石家庄药 店有限责任公司	控股	①	石家庄	商业	300 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂惠州药店 有限责任公司	控股	①	惠州	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂泰州药店 有限责任公司	控股	①	泰州	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂唐山连锁 药店有限责任公司	控股	①	唐山	商业	1,000 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂佛山药店 有限责任公司	控股	①	佛山	商业	150 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂鞍山药店 有限责任公司	控股	①	鞍山	商业	150 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂通辽医药 科技有限责任公司	控股	①	通辽	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂鸡西药店 有限责任公司	控股	①	鸡西	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂贵阳药店 有限责任公司	控股	①	贵阳	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
珠海北京同仁堂药店 有限公司	控股	①	珠海	商业	50 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂临汾药店 有限责任公司	控股	①	临汾	商业	100 万元	药品 零售	59	59	是
北京同仁堂吕梁药店 有限责任公司	控股	①	吕梁	商业	100 万元	药品 零售	59	59	是
北京同仁堂铜陵药店 有限责任公司	控股	①	铜陵	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂乌鲁木齐 药店有限公司	控股	①	乌鲁 木齐	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂湖北药店 有限责任公司	控股	①	武汉	商业	200 万元	药品 零售	51	51	是
北京同仁堂邯郸药店 有限责任公司	控股	①	邯郸	商业	100 万元	药品 零售	51	51	是

北京同仁堂天津药店有限公司	控股	①	天津	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂江门药店有限责任公司	控股	①	江门	商业	120 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂朝阳药店有限公司	控股	①	朝阳	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂连云港药店有限责任公司	控股	①	连云港	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂日照药店有限责任公司	控股	①	日照	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司	控股	①	秦皇岛	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂汕头市医药有限公司	控股	①	汕头	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂中山药店有限公司	控股	①	中山	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
四川北京同仁堂金沙药店有限公司	控股	①	金沙	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	控股	①	辽阳	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂颐和园路药店有限公司	控股	①	北京	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	控股	①	北京	商业	600 万元	药品零售	50	50	是
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	控股	①	衡水	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂(济南)药店有限公司	控股	①	济南	商业	600 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	控股	①	新乡	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	控股	②	昆明	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂南京药店有限责任公司	控股	①	南京	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂抚顺药店有限责任公司	控股	①	抚顺	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂京康医药有限公司	控股	①	北京	商业	300 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂温州药店有限责任公司	控股	①	温州	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	控股	①	呼伦贝尔	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂赤峰药店有限责任公司	控股	①	赤峰	商业	100 万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂芜湖药店有限责任公司	控股	①	芜湖	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	控股	①	北京	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	控股	②	深圳	商业	200 万元	药品零售	85	85	是
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	控股	②	西安	商业	200 万元	药品零售	65	65	是
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	控股	②	北京	商业	100 万元	药品零售	95	95	是
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	控股	②	北京	商业	300 万美元	管理咨询	60	60	是
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	控股	②	哈尔滨	商业	600 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂上海药店有限责任公司	控股	②	上海	商业	600 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	控股	②	亳州	商业	600 万元	中药材购销	51	51	是
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	控股	②	沈阳	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	控股	②	重庆	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	控股	②	合肥	商业	400 万元	药品批发零售	51	51	是
北京同仁堂河南药业有限责任公司	控股	②	郑州	商业	300 万元	药品批发零售	51	51	是
北京同仁堂长春药店有限责任公司	控股	②	长春	商业	300 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	控股	②	青岛	商业	300 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂延边药店有限责任公司	控股	②	延边	商业	260 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂包头药店有限责任公司	控股	②	包头	商业	260 万元	药品零售	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	控股	②	深圳	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
东莞市北京同仁堂药业有限公司	控股	②	东莞	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	控股	②	呼和浩特	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	控股	②	深圳	商业	50 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂大连药店有限责任公司	控股	②	大连	商业	100 万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂粤东有限公司	控股	②	潮州	商业	645 万元	药品批发	51	51	是
保定北京同仁堂药店有限责任公司	控股	②	保定	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂广州药业有限公司	控股	②	广州	商业	500 万元	药品零售	50	60	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司北京同仁堂商业投资集团有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	2,193.98	-	775,668.93	-
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	255.00	-	3,904,783.00	-
东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司	76.50	-	2,406,983.28	-
北京同仁堂杭州药店有限公司	153.00	-	2,473,156.63	-
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	180.00	-	1,174,938.51	-
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	25.50	-	627,978.35	-
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	51.00	-	1,067,880.19	-
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	51.00	-	699,977.25	-
北京同仁堂大同药店有限责任公司	51.00	-	722,783.06	-
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	51.00	-	780,247.68	-
北京同仁堂威海药店有限责任公司	51.00	-	2,043,201.07	-
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	102.00	-	1,424,048.02	-
北京同仁堂湛江药店有限责任公司	76.50	-	1,180,726.20	-
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	1,326.00	-	14,140,631.02	-
北京同仁堂石家庄药店有限责任公司	153.00	-	1,629,368.60	-
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	51.00	-	1,167,335.46	-
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	51.00	-	284,832.03	42,147.02
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	510.00	-	5,334,206.58	-
北京同仁堂佛山药店有限责任公司	76.50	-	1,680,280.23	-
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	76.50	-	850,272.92	-
北京同仁堂通辽医药科技有限责任公司	51.00	-	647,467.41	-
北京同仁堂鸡西药店有限责任公司	51.00	-	1,465,495.30	-
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	51.00	-	744,572.27	-
珠海北京同仁堂药店有限公司	25.50	-	640,179.17	-
北京同仁堂临汾药店有限责任公司	59.00	-	702,202.42	-
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	59.00	-	607,926.62	-

北京同仁堂铜陵药店有限责任公司	51.00	-	561,691.27	-
北京同仁堂乌鲁木齐药店有限公司	51.00	-	694.27	3,131.35
北京同仁堂湖北药店有限责任公司	102.00	-	1,176,501.32	-
北京同仁堂邯郸药店有限责任公司	51.00	-	782,978.44	-
北京同仁堂天津药店有限公司	255.00	-	2,109,034.94	227,586.53
北京同仁堂江门药店有限责任公司	61.20	-	654,034.29	-
北京同仁堂朝阳药店有限公司	76.50	-	925,637.50	-
北京同仁堂连云港药店有限责任公司	51.00	-	996,107.43	-
北京同仁堂日照药店有限责任公司	51.00	-	1,024,078.14	-
北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司	102.00	-	1,174,959.12	-
北京同仁堂汕头市医药有限公司	102.00	-	282,031.91	-
北京同仁堂中山药店有限公司	51.00	-	-56,106.03	-
四川北京同仁堂金沙药店有限公司	51.00	-	360,232.47	-
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	76.50	-	677,290.88	-
北京同仁堂颐和园路药店有限公司	102.00	-	-833,422.95	461,711.20
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	300.00	-	3,497,636.88	-
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	51.00	-	405,081.05	-
北京同仁堂(济南)药店有限公司	306.00	-	823,214.53	730,448.07
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	51.00	-	316,322.20	55,121.57
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	-	-	-393,404.73	-
北京同仁堂抚顺药店有限责任公司	51.00	-	13,100.75	951,558.01
北京同仁堂南京药店有限责任公司	102.00	-	543,201.13	-
北京同仁堂京康医药有限公司	153.00	-	1,427,148.85	42,851.15
北京同仁堂温州药店有限责任公司	51.00	-	-309,303.43	799,303.43
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	51.00	-	249,722.13	240,277.87
北京同仁堂赤峰药店有限责任公司	51.00	-	552,338.86	-
北京同仁堂芜湖药店有限责任公司	102.00	-	858,670.69	121,329.31
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	255.00	-	1,083,883.06	1,366,116.94
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	170.23	-	708,564.31	-
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	130.00	-	1,498,877.34	-
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	95.00	-	6,206,562.84	-
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	1489.88 (180 万美元)	-	21,094,422.94	-
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306.00	-	7,222,101.48	-
北京同仁堂上海药店有限责任公司	306.00	-	9,759,673.54	-
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	306.00	-	3,084,628.67	-
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255.00	-	4,232,715.39	-

北京同仁堂重庆药店有限责任公司	255.00	-	1,279,849.32	-
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	204.00	-	2,684,913.22	-
北京同仁堂河南药业有限责任公司	155.33	-	808,933.01	-
北京同仁堂长春药店有限责任公司	153.00	-	1,851,216.34	-
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	153.00	-	3,867,399.00	-
北京同仁堂延边药店有限责任公司	132.60	-	1,691,722.91	-
北京同仁堂包头药店有限责任公司	132.60	-	2,635,504.09	-
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	102.00	-	3,130,855.21	-
东莞市北京同仁堂药业有限公司	102.00	-	1,980,737.19	-
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	51.00	-	817,150.86	-
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	25.50	-	518,956.61	-
北京同仁堂大连药店有限责任公司	51.00	-	705,578.15	-
北京同仁堂粤东有限公司	235.57	-	1,082,588.52	617,316.74
保定北京同仁堂药店有限责任公司	101.40	-	-452,929.37	-
北京同仁堂广州药业有限公司	250.00	-	10,227,425.58	-

## 2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
北京同仁堂商业投资集团有限公司	525,847,170.38	127,823,530.60
北京同仁堂养生文化有限公司（以下简称养生文化）	4,595,606.61	-2,398,458.08
北京同仁堂广州药业有限公司（以下简称广州公司）	20,454,851.17	6,075,066.55
北京同仁堂（澳门）有限公司（以下简称澳门公司）	9,134,558.42	5,242,738.62
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司（以下简称麦尔海）	33,196,931.41	5,943,837.00

说明：澳门公司为本公司下属同仁堂国药本期通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
北京同仁堂商业投资集团有限公司 <sup>【注】</sup>	属同一控制方控制	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	1,594,195,522.23	77,602,016.46	80,307,192.18
北京同仁堂养生文化有限公司	属同一控制方控制	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	641,909.57	-2,398,458.08	-2,067,516.21

注：此处以同仁堂商业扣除本公司对其出资的 23 家控股子公司合并本期期初至合并日财务数据后的净额列示，说明详见本附注十、1、（1）所述。

## 5、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法
北京同仁堂广州药业有限公司	-	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	-	-
北京同仁堂（澳门）有限公司	-	-

其中：通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

被购买方	购买日	购买日前持有被购买方的股权比例	购买日前持有被购买方的股权在购买日的公允价值	购买日前持有股权按公允价值重新计量产生的利得/损失
北京同仁堂广州药业有限公司	2011-7-6	50%	9,427,574.63	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	2011-11-1	60%	19,294,469.58	-
北京同仁堂（澳门）有限公司	2011-11-29	51%	8,177,953.10	1,980,732.80

说明：本公司于 2011 年 7 月 6 日通过非同一控制下企业合并取得对广州公司的控制权，并在本期将其出资至同仁堂商业。说明详见本附注十、1 所述。

## 6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

北京同仁堂国药有限公司

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	港币	147,725,560.50	0.81070	119,761,111.90
存货	港币	56,264,398.84	0.81070	45,613,548.14
固定资产	港币	107,265,409.00	0.81070	86,960,067.08
实收资本	港币	83,430,473.00	0.99713	83,191,047.47
营业收入	港币	242,525,070.03	0.83020	201,344,313.14
营业成本	港币	56,759,982.55	0.83020	47,122,137.51

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	5,922,305.63	-	-	7,345,345.73
人民币	-	-	5,208,954.86	-	-	6,296,617.78
澳元	17,090.12	6.4048	109,458.80	11,677.27	6.7222	78,496.94

新币	5,074.94	4.8351	24,537.84	27,149.19	5.1368	139,459.96
加元	200.00	6.1483	1,229.66	108,659.82	6.6230	719,653.99
文莱币	1,500.00	4.8365	7,254.75	1,500.00	5.1388	7,708.20
港币	482,576.22	0.81070	391,224.54	121,524.52	0.85093	103,408.86
澳门元	132,877.00	0.7885	104,773.51	-	-	-
迪拉姆	43,662.04	1.7148	74,871.67	-	-	-
银行存款:	-	-	2,073,071,204.18	-	-	2,003,104,938.70
人民币	-	-	1,923,855,254.22	-	-	1,877,008,804.01
美元	1,186,323.59	6.3009	7,474,906.31	1,259,716.38	6.6227	8,342,723.67
澳元	1,479,896.66	6.4048	9,478,442.13	1,472,767.15	6.7222	9,900,235.34
新币	2,566,054.22	4.8351	12,407,128.76	2,597,067.35	5.1368	13,340,615.56
加元	207,770.67	6.1483	1,277,436.41	254,000.01	6.6230	1,682,242.07
文莱币	451,244.29	4.8365	2,182,443.01	519,226.44	5.1388	2,668,200.83
港币	85,600,654.45	0.81070	69,396,450.56	76,392,339.25	0.85093	65,004,533.24
日元	457,404,039.47	0.08110	37,095,467.60	309,593,699.00	0.08126	25,157,583.98
澳门元	10,223,460.32	0.7885	8,061,198.46	-	-	-
迪拉姆	1,074,455.75	1.7148	1,842,476.72	-	-	-
<b>合 计</b>	-	-	<b>2,078,993,509.81</b>	-	-	<b>2,010,450,284.43</b>

## 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	128,144,985.51	85,518,309.29

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无已质押的应收票据。

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 122,990,782.68 元，最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南湘百合药业有限公司	2011.10.31	2012.4.30	1,500,000.00	-
湖南湘百合药业有限公司	2011.7.14	2012.1.14	1,300,000.00	-
北京市京新龙医药销售有限公司	2011.9.29	2012.3.29	1,200,000.00	-
福建双鹭医药有限公司	2011.8.30	2012.2.29	1,300,000.00	-
厦门宏仁医药有限公司	2011.7.14	2012.1.14	1,300,000.00	-
<b>合 计</b>	-	-	<b>6,600,000.00</b>	-

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司逾期应收票据共计 12,268,723.40 元，明细如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江万向系统有限公司	2011.3.29	2011.9.29	620,000.00	期后已办结托收

鞍山市房产建筑工程有限公司	2011.6.7	2011.12.7	200,000.00	未办结委托收款
微山县中兴经贸有限公司	2011.6.30	2011.12.30	2,000,000.00	期后已办结托收
重庆市全兴药品有限公司	2011.6.30	2011.12.30	250,000.00	未办结委托收款
山东贝特圣宝药业有限公司	2011.6.30	2011.12.30	100,000.00	期后已办结托收
山东贝特圣宝药业有限公司	2011.6.30	2011.12.30	100,000.00	期后已办结托收
衡水兴利达医药有限公司	2011.6.30	2011.12.30	30,872.85	期后已办结托收
河南汇达医药有限公司	2011.6.29	2011.12.29	300,000.00	期后已办结托收
襄樊市神农永康药业有限公司	2011.6.29	2011.12.29	200,000.00	期后已办结托收
淮南市驰升物资贸易有限公司	2011.6.29	2011.12.29	200,000.00	未办结委托收款
通化同德堂医药药材有限公司	2011.6.30	2011.12.29	180,000.00	未办结委托收款
江西纵横医药集团有限公司	2011.6.28	2011.12.28	500,000.00	期后已办结托收
重庆鑫斛药房连锁有限公司	2011.6.28	2011.12.28	200,000.00	期后已办结托收
辽宁工矿集团有限公司	2011.6.28	2011.12.28	100,000.00	未办结委托收款
陕西广联药业有限公司	2011.6.28	2011.12.28	43,290.10	未办结委托收款
广东正泰堂药业有限公司	2011.6.27	2011.12.27	643,388.00	期后已办结托收
伊川县盛发钢材有限公司	2011.6.28	2011.12.27	500,000.00	期后已办结托收
安阳恒峰医药有限公司	2011.6.24	2011.12.24	40,000.00	期后已办结托收
平顶山市富汇矿业有限公司	2011.6.21	2011.12.21	200,000.00	未办结委托收款
宁夏县银鹰峽电气有限公司	2011.6.20	2011.12.20	100,000.00	期后已办结托收
宁夏三源物流供销有限责任公司	2011.6.16	2011.12.16	1,000,000.00	期后已办结托收
江苏中特钢铁有限公司	2011.6.16	2011.12.16	306,282.00	期后已办结托收
山东豪诺医药有限公司	2011.6.16	2011.12.16	100,000.00	未办结委托收款
南阳康福特纺织有限公司	2011.6.20	2011.12.13	100,000.00	期后已办结托收
浙江正太阳能科技有限公司	2011.6.9	2011.12.08	500,000.00	期后已办结托收
汕头市创美药业有限公司	2011.8.29	2011.11.29	1,600,000.00	期后已办结托收
老百姓大药房连锁有限公司	2011.5.24	2011.11.24	200,000.00	期后已办结托收
汕头市创美药业有限公司	2011.5.2	2011.11.2	732,665.93	未办结委托收款
玉环恒顺水暖制造有限公司	2011.5.18	2011.11.18	100,000.00	未办结委托收款
广东九州通医药有限公司	2011.8.10	2011.11.10	1,122,224.52	期后已办结托收
<b>合 计</b>	-	-	<b>12,268,723.40</b>	-

## 3、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄1年以内:	220,000.00	-	220,000.00	-
其中: 北京同仁堂广州药业有限公司	220,000.00	-	220,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>220,000.00</b>	-	<b>220,000.00</b>	-

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	52,379,791.33	13.17	9,506,300.60	18.15
按组合计提坏账准备的应收账款	145,692,041.57	36.63	42,775,344.91	29.36
其中：账龄组合	145,692,041.57	36.63	42,775,344.91	29.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	199,615,162.62	50.20	50,017,724.13	25.06
<b>合 计</b>	<b>397,686,995.52</b>	<b>100.00</b>	<b>102,299,369.64</b>	<b>-</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,524,164.53	16.06	12,591,894.83	18.93
按组合计提坏账准备的应收账款	139,455,456.10	33.67	41,320,375.86	29.63
其中：账龄组合	139,455,456.10	33.67	41,320,375.86	29.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	208,205,013.78	50.27	45,668,089.32	21.93
<b>合 计</b>	<b>414,184,634.41</b>	<b>100.00</b>	<b>99,580,360.01</b>	<b>-</b>

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	102,905,485.49	70.63	5,145,274.28	88,871,627.60	63.73	4,443,581.38
1 至 2 年	4,055,196.07	2.78	405,519.61	6,318,835.00	4.53	631,883.50
2 至 3 年	1,338,461.00	0.92	267,692.20	6,862,127.20	4.92	1,372,425.44
3 至 4 年	376,428.70	0.26	188,214.35	1,352,769.22	0.97	676,384.61
4 至 5 年	1,239,129.20	0.85	991,303.36	9,269,980.73	6.65	7,415,984.58
5 年以上	35,777,341.11	24.56	35,777,341.11	26,780,116.35	19.20	26,780,116.35
<b>合 计</b>	<b>145,692,041.57</b>	<b>100.00</b>	<b>42,775,344.91</b>	<b>139,455,456.10</b>	<b>100.00</b>	<b>41,320,375.86</b>

## B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
吉林省同仁国药医药有限责任公司	23,323,382.26	9,133,495.11	39.16	公司原负责人去世，业务受到影响
河北同仁药业有限公司	16,514,524.55	372,805.49	2.26	C、说明 2
厦门宏仁医药有限公司	12,541,884.52	-	-	C、说明 1
<b>合 计</b>	<b>52,379,791.33</b>	<b>9,506,300.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京丰科城医药有限公司	11,339,085.37	11,339,085.37	100	对方无力偿还
湖南省时代阳光医药商业有限公司	10,779,663.49	10,779,663.49	100	对方无力偿还
北京市京新龙医药销售有限公司	7,573,450.51	-	-	说明 1
北京金象复星医药股份有限公司	8,362,749.25	-	-	说明 1
河北省内邱县医药药材有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100	对方无力偿还
宁夏银川佛慈药材有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	100	对方无力偿还
广东诺尔康药业有限公司	5,242,940.40	-	-	说明 1
河南太新龙医药有限公司	5,178,819.40	-	-	说明 1
北京九州通医药有限公司	4,139,166.68	-	-	说明 1
河南九州通医药有限公司	4,121,796.65	-	-	说明 1
山东华潍医药有限公司	4,117,345.62	-	-	说明 1
辽宁兴业医药有限公司	3,663,651.08	-	-	说明 1
山西新龙药业有限公司	3,256,898.50	-	-	说明 1
沈阳康鑫医药有限公司	3,160,528.58	-	-	说明 1
千金堂有限公司	3,056,469.60	3,056,469.60	100	说明 2
福建闽东医药集团有限公司赛岐分公司	2,856,053.34	2,856,053.34	100	对方无力偿还
广东省星州药业有限公司	2,822,375.27	2,822,375.27	100	对方无力偿还
山东九州通医药有限公司	2,741,252.50	-	-	说明 1
广东京广药业有限公司	2,528,151.99	1,595,730.80	63.12	信用状况恶化
福建双鹭医药有限公司	2,466,493.88	-	-	说明 1
上海九州通医药有限公司	2,301,399.53	-	-	说明 1
四川省成都市弘祥药业有限公司	2,031,037.67	2,031,037.67	100	对方无力偿还
河南省华益药业有限责任公司	1,957,263.92	-	-	说明 1
河南省安泰医药有限公司	1,755,973.24	-	-	说明 1
福建九州通医药有限公司	1,620,887.70	-	-	说明 1

汕头市创美药业有限公司	1,264,866.52	-	-	说明 1
重庆通海药业有限公司	1,238,744.55	-	-	说明 1
新龙药业集团有限公司	989,519.55	-	-	说明 1
包头市奥康医药有限公司	942,239.29	-	-	说明 1
邯郸市华泰医药有限公司	928,684.45	-	-	说明 1
北京医药股份有限公司	884,685.77	-	-	说明 1
江西仁翔药业有限公司	863,910.11	-	-	说明 1
浙江众成医药有限公司	792,132.74	-	-	说明 1
山西同誉堂药业有限公司	782,663.15	-	-	说明 1
四川九州通科创医药有限公司	780,264.00	-	-	说明 1
国药控股龙岩有限公司	699,999.87	-	-	说明 1
国药控股济南有限公司	618,210.26	-	-	说明 1
九州通医药集团股份有限公司	562,312.19	-	-	说明 1
山东宏济堂医药集团有限公司	561,843.90	-	-	说明 1
内蒙古祥源药业有限公司	510,000.04	-	-	说明 1
浙江省缙云县医药有限公司	508,082.14	-	-	说明 1
广东美康大光万特医药有限公司	495,405.92	-	-	说明 1
湖北同仁药业有限公司	488,445.95	-	-	说明 1
西安普天医药有限责任公司	444,520.68	-	-	说明 1
黑龙江龙卫同新医药有限公司	416,062.69	-	-	说明 1
黑龙江省新元医药有限公司	415,068.16	415,068.16	100	说明 2
山东聊城利民药业集团有限公司	399,973.53	-	-	说明 1
威海市生物制品供应处	398,956.39	398,956.39	100	说明 2
唐山京东医药有限公司	398,227.73	-	-	说明 1
北京京西千禧康医药有限公司	395,304.00	395,304.00	100	说明 2
北京金象大药房医药连锁有限公司	378,063.90	-	-	说明 1
成都中新药业有限公司	374,496.38	374,496.38	100	说明 2
江苏九州通医药有限公司	371,664.32	-	-	说明 1
河北邢台恒祥医药集团有限公司	351,457.80	-	-	说明 1
应收医保、银联刷卡款	42,330,937.59	-	-	正常业务往来
其他	29,071,663.04	1,070,181.82	3.68	说明 1、说明 2
<b>合计</b>	<b>199,615,162.62</b>	<b>50,017,724.13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

说明 1: 同仁堂科技账龄 1 年以内、实际损失率为零的款项未计提坏账。

说明 2: 同仁堂科技对账龄较长的应收款项, 分析实际损失率后, 全额计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
黑龙江省医疗保险管理中心	货款	5,055.05	不符合医保报销条件, 医保中心核销该笔款项	否

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	23,323,382.26	2 年以内	5.86
河北同仁药业有限公司	非关联方	16,514,524.55	1 年以内	4.15
雅安三九药业有限公司	非关联方	14,655,690.00	1 年以内	3.69
厦门宏仁医药有限公司	非关联方	12,541,884.52	1 年以内	3.15
北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	3-4 年	2.85
合计	-	78,374,566.70	-	19.70

(4) 期末应收账款中不存在应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(5) 期末应收账款中应收其他关联方款项情况: 详见本附注六、6、(1)。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,624,397.55	54.74	6,968,895.34	19.03
其中: 账龄组合	36,624,397.55	54.74	6,968,895.34	19.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,284,463.80	45.26	-	-
合计	66,908,861.35	100.00	6,968,895.34	-

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,873,100.00	32.55	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,219,927.89	18.61	6,918,591.57	48.65
其中：账龄组合	14,219,927.89	18.61	6,918,591.57	48.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	37,325,348.83	48.84	-	-
<b>合 计</b>	<b>76,418,376.72</b>	<b>100.00</b>	<b>6,918,591.57</b>	<b>-</b>

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	29,063,600.00	79.36	1,453,180.00	5,184,607.00	36.46	259,230.35
1 至 2 年	1,169,442.30	3.19	116,944.23	1,021,190.80	7.18	102,119.08
2 至 3 年	582,503.40	1.59	116,500.68	824,716.05	5.80	164,943.21
3 至 4 年	623,572.70	1.70	311,786.35	1,593,710.22	11.21	796,855.11
4 至 5 年	1,073,975.33	2.93	859,180.26	1,300.00	0.01	1,040.00
5 年以上	4,111,303.82	11.23	4,111,303.82	5,594,403.82	39.34	5,594,403.82
<b>合 计</b>	<b>36,624,397.55</b>	<b>100.00</b>	<b>6,968,895.34</b>	<b>14,219,927.89</b>	<b>100.00</b>	<b>6,918,591.57</b>

## B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
备用金及往来款	17,284,463.80	-	-	备用金不计提坏账
北京生物医药产业基地发展有限公司	8,000,000.00	-	-	期后已收回
北京生物医药产业基地发展有限公司（同仁堂科技）	5,000,000.00	-	-	期后已收回
<b>合计</b>	<b>30,284,463.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京生物医药产业基地发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	11.96
北京生物医药产业基地发展有限公司（同仁堂科技）	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	7.47

朱小清	非关联方	2,500,000.00	5 年以上	3.74
应收补贴款-出口退税	非关联方	1,416,925.97	1 年以内	2.12
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	1.85
<b>合 计</b>		<b>- 18,157,425.97</b>		<b>27.14</b>

(4) 期末其他应收账款中无应收其他关联方款项。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	218,330,718.30	98.90	96,766,455.98	96.94
1 至 2 年	1,855,607.54	0.84	2,933,196.81	2.94
2 至 3 年	450,819.93	0.21	25,766.10	0.03
3 年以上	119,398.00	0.05	92,466.23	0.09
<b>合 计</b>	<b>220,756,543.77</b>	<b>100.00</b>	<b>99,817,885.12</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京市国土资源局大兴分局	非关联方	52,159,788.00	1 年以内	大兴生物医药基地土地款
待抵扣进项税	非关联方	42,600,334.06	1 年以内	增值税进项税尚未抵扣
北京市土地整理储备中心大兴区分中心	非关联方	13,000,000.00	1 年以内	大兴生物医药基地土地预付款及保证金
国药控股河北有限公司唐山分公司	非关联方	3,834,246.59	1 年以内	未到结算期
唐海鑫龙医药有限责任公司	非关联方	2,267,971.09	1 年以内	未到结算期
<b>合 计</b>		<b>- 113,862,339.74</b>		<b>-</b>

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(4) 期末预付款项中预付其他关联方款项情况: 详见本附注六、6、(1)。

## 7、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,194,433,661.84	33,676,428.65	1,160,757,233.19	882,228,566.72	6,416,357.05	875,812,209.67
在产品	279,441,227.78	-	279,441,227.78	222,735,387.30	-	222,735,387.30
库存商品	1,744,430,607.05	42,652,069.19	1,701,778,537.86	1,201,466,261.92	47,955,548.27	1,153,510,713.65
低值易耗品	13,816,400.74	-	13,816,400.74	13,091,982.52	-	13,091,982.52
在途物资	9,929,633.05	-	9,929,633.05	5,552,972.91	-	5,552,972.91
材料物资和包装物	1,051,657.68	-	1,051,657.68	967,888.85	-	967,888.85
合计	3,243,103,188.14	76,328,497.84	3,166,774,690.30	2,326,043,060.22	54,371,905.32	2,271,671,154.90

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	6,416,357.05	30,205,497.29	-	2,945,425.69	33,676,428.65
库存商品	47,955,548.27	18,338,993.65	-	23,642,472.73	42,652,069.19
合计	54,371,905.32	48,544,490.94	-	26,587,898.42	76,328,497.84

## 存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	成本高于可变现净值的差额计提	-	-
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-

## 8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	-	91,000,000.00

说明：期初余额全部为本公司下属子公司购买的理财产品，该笔款项已到期收回。

## 9、对合营企业和联营企业投资

## (1) 合营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	60.00	50.00	12,448,679.53	1,622,035.05	10,826,644.48	11,822,436.81	995,187.03

北京同仁堂（加拿大）有限公司	51.00	50.00	9,280,823.66	871,764.79	8,409,058.87	10,508,407.89	1,046,263.62
北京同仁堂（印尼）有限公司	50.00	50.00	7,301,418.76	272,931.88	7,028,486.88	5,943,601.05	-177,639.49
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	51.00	50.00	2,269,417.94	1,343,608.08	925,809.86	1,888,387.57	-239,037.37
北京同仁堂（保定）株式会社	51.00	50.00	1,937,865.49	100,191.39	1,837,674.10	84,099.26	-878,642.98

## (2) 联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂（泰国）有限公司	49.00	49.00	6,102,226.59	6,291,910.53	-189,683.94	8,916,837.65	61,699.11
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	49.00	49.00	81,647,090.14	79,980,574.08	1,666,516.06	104,092,309.57	1,271,404.58
北京同仁堂（亳州）中药材物流有限责任公司	40.00	40.00	5,011,882.03	6,148.00	5,005,734.03	-	5,734.03

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	46,920,875.79	4,139,275.47	35,351,924.30	15,708,226.96
对联营企业投资	140,398.83	2,585,542.52	-	2,725,941.35
对其他企业投资	10,260,000.00	-	-	10,260,000.00
小计	57,321,274.62	6,724,817.99	35,351,924.30	28,694,168.31
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	57,321,274.62	6,724,817.99	35,351,924.30	28,694,168.31

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
北京同仁堂广州药业有限公司	权益法	3,796,299.35	7,094,892.66	-7,094,892.66	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	权益法	14,898,780.00	18,057,656.62	-18,057,656.62	-	-	-	-	-	-	1,706,000.00
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	权益法	2,488,841.98	6,840,602.78	-344,616.10	6,495,986.68	60.00	50.00	章程规定	-	-	599,917.74
北京同仁堂(加拿大)有限公司	权益法	4,230,581.69	4,096,542.69	192,077.33	4,288,620.02	51.00	50.00	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(澳门)有限公司	权益法	2,114,553.16	4,924,080.09	-4,924,080.09	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂(印尼)有限公司	权益法	4,148,760.98	3,835,908.76	-321,665.32	3,514,243.44	50.00	50.00	-	-	-	-
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	权益法	1,862,673.00	626,073.75	-153,910.72	472,163.03	51.00	50.00	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(保定)株式会社	权益法	1,762,581.15	1,445,118.44	-507,904.65	937,213.79	51.00	50.00	章程规定	-	-	-
②对联营企业投资											
北京同仁堂(泰国)有限公司	权益法	4,063,740.00	-53,205.80	-39,739.33	-92,945.13	49.00	49.00	-	-	-	-

北京同仁堂福建药业连锁有限公司	权益法	2,450,000.00	193,604.63	622,988.24	816,592.87	49.00	49.00	-	-	-	-
北京同仁堂(亳州)中药材物流有限责任公司	权益法	2,000,000.00	-	2,002,293.61	2,002,293.61	40.00	40.00	-	-	-	-
③对其他企业投资											-
中投信用担保有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1.00	1.00	-	-	-	-
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	成本法	260,000.00	260,000.00	-	260,000.00	0.288	0.288	-	-	-	5,467.76
<b>合 计</b>		-	-	<b>57,321,274.62</b>	<b>-28,627,106.31</b>	<b>28,694,168.31</b>	-	-	-	-	<b>- 2,311,385.50</b>

说明：本公司之子公司同仁堂商业以原持有的北京同仁堂参茸有限责任公司 0.79%的股权对北京同仁堂药材参茸投资有限公司出资，出资完成后，北京同仁堂参茸有限责任公司成为北京同仁堂药材参茸投资有限公司的控股子公司。

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,744,985,814.86</b>		<b>106,453,681.85</b>	<b>24,408,619.39</b>	<b>1,827,030,877.32</b>
其中：房屋及建筑物	914,498,922.52		27,664,397.86	1,501,137.57	940,662,182.81
机器设备	713,328,255.40		47,540,595.17	16,895,310.20	743,973,540.37
运输工具	55,779,044.50		9,357,364.60	4,167,776.85	60,968,632.25
办公设备及其他	61,379,592.44		21,891,324.22	1,844,394.77	81,426,521.89
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>817,584,801.18</b>	<b>3,324,072.05</b>	<b>95,951,972.29</b>	<b>22,481,016.75</b>	<b>894,379,828.77</b>
其中：房屋及建筑物	260,390,744.32	-	33,279,903.08	1,307,968.97	292,362,678.43
机器设备	489,902,799.95	2,726,170.30	45,729,097.97	15,345,500.12	523,012,568.10
运输工具	34,336,809.10	597,901.75	4,998,835.98	4,135,425.27	35,798,121.56
办公设备及其他	32,954,447.81	-	11,944,135.26	1,692,122.39	43,206,460.68
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>927,401,013.68</b>		-	-	<b>932,651,048.55</b>
其中：房屋及建筑物	654,108,178.20		-	-	648,299,504.38
机器设备	223,425,455.45		-	-	220,960,972.27
运输工具	21,442,235.40		-	-	25,170,510.69
办公设备及其他	28,425,144.63		-	-	38,220,061.21
<b>四、减值准备合计</b>	<b>9,470,070.22</b>		<b>37,906,190.56</b>	<b>42,793.42</b>	<b>47,333,467.36</b>
其中：房屋及建筑物	769,492.70		24,397,573.79	-	25,167,066.49
机器设备	8,566,985.24		13,508,616.77	39,193.24	22,036,408.77
运输工具	67,041.87		-	-	67,041.87
办公设备及其他	66,550.41		-	3,600.18	62,950.23
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>917,930,943.46</b>		-	-	<b>885,317,581.19</b>
其中：房屋及建筑物	653,338,685.50		-	-	623,132,437.89
机器设备	214,858,470.21		-	-	198,924,563.50
运输工具	21,375,193.53		-	-	25,103,468.82
办公设备及其他	28,358,594.22		-	-	38,157,110.98

说明：① 本期计提折旧额 95,951,972.29 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 19,797,478.06 元。

## 12、在建工程

## (1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大兴前处理基地 <sup>【注】</sup>	113,547,310.64	-	113,547,310.64	-	-	-
唐山营养保健品公司 厂房工程	43,078,294.80	-	43,078,294.80	1,145,818.85	-	1,145,818.85
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75	-	1,712,055.75	342,411.15	1,369,644.60
基地院墙工程	1,494,111.00	-	1,494,111.00	-	-	-
同仁堂科技大兴项目	753,203.65	-	753,203.65	-	-	-
同仁堂科技清洁生产 节能减排项目	283,412.55	-	283,412.55	-	-	-
青岛药店门面装修 工程	280,000.00	-	280,000.00	-	-	-
药酒厂灌装线国产化 三期工程	223,832.05	-	223,832.05	-	-	-
吉林人参加工厂	176,977.14	-	176,977.14	176,977.14	-	176,977.14
天然药物(唐山)生产 线工程	169,298.24	-	169,298.24	1,014,086.76	-	1,014,086.76
通科液环式真空泵 系统	88,888.89	-	88,888.89	-	-	-
同仁堂科技药研仪器	66,251.28	-	66,251.28	-	-	-
通科动态提取改造 工程	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-
安徽基地花茶生产 线	22,169.00	-	22,169.00	12,742.00	-	12,742.00
药酒厂三车间改造	-	-	-	347,339.81	-	347,339.81
通科管道工程	-	-	-	97,027.35	-	97,027.35
科技公司设备安装	-	-	-	87,005.23	-	87,005.23
同仁堂商业新店装 修工程	-	-	-	628,135.73	-	628,135.73
<b>合 计</b>	<b>161,925,804.99</b>	<b>1,712,055.75</b>	<b>160,213,749.24</b>	<b>5,221,188.62</b>	<b>342,411.15</b>	<b>4,878,777.47</b>

注：大兴前处理基地系本公司向同仁堂（集团）购买的土地使用权、建筑物及附属设施，详见本附注六、5、（2）。

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	利息 资本 化累 计金	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率	期末数
大兴前处理基地	-	113,547,310.64	-	-	-	-	-	113,547,310.64
同仁堂科技大兴项目	-	753,203.65	-	-	-	-	-	753,203.65
唐山营养保健品公司厂房工程	1,145,818.85	41,932,475.95	-	-	-	-	-	43,078,294.80
同仁堂科技清洁生产节能减排项目	-	11,732,923.28	11,449,510.73	-	-	-	-	283,412.55
天然药物（唐山）生产线工程	1,014,086.76	997,441.98	1,842,230.50	-	-	-	-	169,298.24
<b>合计</b>	<b>2,159,905.61</b>	<b>168,963,355.50</b>	<b>13,291,741.23</b>	-	-	-	-	<b>157,831,519.88</b>

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万 元）	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
大兴前处理基地	21,637.00	52.48	52.48	自筹
同仁堂科技大兴项目	109,000.00	0.07	0.07	自筹
唐山营养保健品公司厂房工程	6,941.00	62.06	62.06	自筹
同仁堂科技清洁生产节能减排项目	5,214.31	22.50	22.50	政府拨款和单位自筹
天然药物（唐山）生产线工程	209.00	96.25	96.25	自筹
<b>合计</b>	-	-	-	-

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
粤东西区办公楼	342,411.15	1,369,644.60	-	1,712,055.75	工程长期停工

### 13、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>119,512,740.90</b>	<b>102,082,248.01</b>	<b>9,500.00</b>	<b>221,585,488.91</b>
软件	8,116,621.69	2,167,797.88	9,500.00	10,274,919.57
土地使用权	110,638,232.08	99,914,450.13	-	210,552,682.21
非专利技术	757,887.13	-	-	757,887.13
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>20,807,920.52</b>	<b>4,060,012.00</b>	<b>9,500.00</b>	<b>24,858,432.52</b>
软件	4,934,317.06	976,255.13	9,500.00	5,901,072.19
土地使用权	15,867,287.73	3,007,968.11	-	18,875,255.84
非专利技术	6,315.73	75,788.76	-	82,104.49

三、无形资产账面净值合计	98,704,820.38	-	-	196,727,056.39
软件	3,182,304.63	-	-	4,373,847.38
土地使用权	94,770,944.35	-	-	191,677,426.37
非专利技术	751,571.40	-	-	675,782.64
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	98,704,820.38	-	-	196,727,056.39
软件	3,182,304.63	-	-	4,373,847.38
土地使用权	94,770,944.35	-	-	191,677,426.37
非专利技术	751,571.40	-	-	675,782.64

说明：本期摊销额 4,060,012.00 元。

#### 14、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租	78,141.00	282,700.00	245,607.69	-	115,233.31
装修费	48,898,433.53	28,883,381.04	18,638,612.92	-	59,143,201.65
房屋使用权	6,117,172.93	-	314,332.20	-	5,802,840.73
合 计	55,093,747.46	29,166,081.04	19,198,552.81	-	65,061,275.69

#### 15、递延所得税资产与递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	22,241,630.14	15,510,460.86
无形资产摊销	283,248.68	288,997.83
应付职工薪酬	3,050,841.66	2,301,944.70
抵消的未实现内部销售损益	14,927,472.95	4,627,370.93
土地补偿金	1,385,040.00	-
小计	41,888,233.43	22,728,774.32
<b>递延所得税负债：</b>		
税法加速折旧	5,098,789.28	5,204,944.17

小计	5,098,789.28	5,204,944.17
----	--------------	--------------

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	89,389,684.94	70,585,023.07
可抵扣亏损	26,600,911.77	18,920,956.70
合 计	115,990,596.71	89,505,979.77

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2011 年	-	2,125,161.38	-
2012 年	1,253,564.16	2,447,648.76	-
2013 年	558,887.44	1,156,545.84	-
2014 年	2,392,815.65	4,256,248.13	-
2015 年	8,586,194.45	8,935,352.59	-
2016 年	13,809,450.07	-	-
合 计	26,600,911.77	18,920,956.70	-

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
税法加速折旧	30,901,753.21
小计	30,901,753.21
可抵扣差异项目	
资产减值准备	145,252,600.99
无形资产摊销	1,888,324.56
应付职工薪酬	20,051,797.27
抵消的未实现内部销售损益	87,461,592.75
同仁堂科技亳州土地补偿金	9,233,599.99
小计	263,887,915.56

## 16、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	106,498,951.58	4,397,175.25	1,622,806.80	5,055.05	109,268,264.98

存货跌价准备	54,371,905.32	48,544,490.94	-	26,587,898.42	76,328,497.84
固定资产减值准备	9,470,070.22	37,906,190.56	-	42,793.42	47,333,467.36
在建工程减值准备	342,411.15	1,369,644.60	-	-	1,712,055.75
<b>合 计</b>	<b>170,683,338.27</b>	<b>92,217,501.35</b>	<b>1,622,806.80</b>	<b>26,635,746.89</b>	<b>234,642,285.93</b>

## 17、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00

说明：本公司下属北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司出资 2,000,000.00 元设立非营利性组织北京同仁堂唐山中医院。

## 18、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	231,000,000.00	173,000,000.00

说明：本公司信用借款期末数中 7,800.00 万元已于 2012 年 1 月 6 日到期偿还。

## 19、应付账款

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,347,559,798.70	96.82	878,310,037.44	96.58
1至2年	32,065,979.18	2.30	22,386,431.79	2.46
2至3年	4,150,661.61	0.30	5,393,504.88	0.59
3年以上	8,073,128.77	0.58	3,316,727.94	0.37
<b>合 计</b>	<b>1,391,849,568.26</b>	<b>100.00</b>	<b>909,406,702.05</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末应付账款中应付其他关联方款项情况：详见本附注六、6、(2)。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，1 年以上应付账款主要为本公司尚未支付的货款。

## 20、预收款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%

1年以内	388,709,774.37	97.08	196,972,255.18	95.92
1至2年	6,344,866.50	1.58	2,661,728.61	1.30
2至3年	1,499,907.85	0.38	1,223,269.04	0.60
3年以上	3,855,621.75	0.96	4,488,229.29	2.18
<b>合 计</b>	<b>400,410,170.47</b>	<b>100.00</b>	<b>205,345,482.12</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末预收款项中预收其他关联方款项情况: 详见本附注六、6、(2)。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 1 年以上预收款项主要为本公司尚未到结算期的预收货款。

## 21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,411,099.88	631,817,328.48	630,786,695.21	8,441,733.15
(2) 职工福利费	-	36,001,424.96	36,001,424.96	-
(3) 社会保险费	30,371,806.10	133,204,097.74	131,279,994.65	32,295,909.19
其中: ①医疗保险费	1,287,537.41	34,720,616.97	35,020,732.18	987,422.20
②基本养老保险费	4,387,063.19	75,137,862.78	76,839,594.06	2,685,331.91
③补充医疗保险	24,361,035.64	14,211,114.48	10,251,026.02	28,321,124.10
④失业保险费	284,858.29	4,153,371.56	4,230,476.04	207,753.81
⑤工伤保险费	16,426.35	2,074,716.93	2,052,729.80	38,413.48
⑥生育保险费	34,885.22	2,906,415.02	2,885,436.55	55,863.69
(4) 住房公积金	-3,433.78	36,785,226.76	36,767,676.26	14,116.72
(5) 辞退福利	51,588.96	59,370.69	89,274.27	21,685.38
(6) 工会经费和职工教育经费	15,449,970.65	17,597,788.91	13,067,253.23	19,980,506.33
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>53,281,031.81</b>	<b>855,465,237.54</b>	<b>847,992,318.58</b>	<b>60,753,950.77</b>

## 22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-25,475,931.56	3,212,258.42
城建税	1,805,168.20	1,380,036.89
消费税	1,445,704.70	1,134,367.74
营业税	518,196.93	-820,129.20

个人所得税	7,562,583.44	8,035,487.73
企业所得税	60,941,614.33	30,652,939.30
教育费附加	939,144.06	633,693.69
印花税	25,966.13	32,924.49
房产税	98,614.49	3,500.00
土地使用税	981.11	436.55
地方各项基金	190,794.48	45,834.21
<b>合 计</b>	<b>48,052,836.31</b>	<b>44,311,349.82</b>

## 23、应付股利

股东名称	期末数	期初数
东莞杰德堂保健食品有限公司	637,000.00	245,000.00
北京东兴堂科技发展有限公司	1,372,000.00	245,000.00
承德市实创商贸有限公司	244,835.05	606,746.13
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	269,280.95	-
子公司其他股东	2,376,565.45	1,345,583.50
<b>合 计</b>	<b>4,899,681.45</b>	<b>2,442,329.63</b>

## 24、其他应付款

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	181,405,647.15	64.10	188,206,543.73	81.94
1至2年	80,350,784.84	28.39	26,564,403.11	11.57
2至3年	11,079,062.60	3.91	7,308,467.30	3.18
3年以上	10,184,267.74	3.60	7,597,371.43	3.31
<b>合 计</b>	<b>283,019,762.33</b>	<b>100.00</b>	<b>229,676,785.57</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项情况：详见本附注六、6、(2)。

(3) 期末其他应付账款中应付其他关联方款项情况：详见本附注六、6、(2)。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要为往来款和保证金。

## 25、长期应付款

项 目	期末数	期初数
创新基金	330,927.69	388,995.39
应付购房款	16,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>16,330,927.69</b>	<b>388,995.39</b>

说明:

(1) 创新基金为同仁堂科技之控股子公司北京同仁堂湖北中药材有限责任公司收到的科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心和湖北省科学技术厅拨入的茯苓诱引栽培项目资助款。

(2) 应付购房款为本公司下属北京同仁堂广州药业有限公司购买广州大道 173 号一/二层商铺尚未支付的购房款。根据协议约定, 余额 1,600.00 万元从 2012 年起分 6 年无息付清, 房款应于第 1-2 年每年支付 200 万、于第 3-6 年每年支付 300 万元, 每年 6 月 1 日前付清当年房款。

## 26、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
<b>与资产相关的政府补助</b>		
基础设施建设补偿费	16,412,850.12	-
清洁生产节能减排项目	15,504,229.43	15,638,347.06
同仁堂科技亳州土地补偿	9,233,599.99	-
动物养殖场拆迁补偿	6,298,888.30	6,298,888.30
中试基地	1,224,537.37	1,224,537.37
乌鸡白凤丸等三项科研	544,586.77	878,957.63
河北基地良种繁育基础建设	500,000.00	500,000.00
超滤设备款	460,000.00	460,000.00
自动包装工程化研究	-	350,000.00
<b>小计</b>	<b>50,178,691.98</b>	<b>25,350,730.36</b>
<b>与收益相关的政府补助</b>		
濒危药材的替代和研究	4,753,647.15	780,000.00
其他科研拨款	4,295,464.04	4,648,824.55
清脑宣窍滴丸的临床研究	2,921,000.00	-
技术改造专项补助资金	2,522,000.00	2,522,000.00
巴戟天寡糖胶囊临床研究	2,050,000.00	1,500,000.00
六味地黄丸科研款	1,714,661.20	-
巴戟天寡糖胶囊产业化研究	1,245,800.00	-

锅炉补助	1,150,000.10	1,478,571.50
中药压丸制剂工程化研究	1,117,318.63	3,477,529.87
集团拨款	1,099,674.92	1,099,674.92
科技三项经费	722,290.44	462,940.44
白凤质量研究款	550,080.53	686,361.05
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00	480,000.00
技改补助款	400,000.00	400,000.00
GAP 基地建设拨款	366,714.54	697,403.54
药用非吸入气雾剂淘汰项目	362,175.04	371,576.75
大蜜丸自动包装工程化研究	336,134.40	2,232,584.00
安宫牛黄丸二次开发	326,231.63	418,395.28
同仁堂科技生产营运指挥系统	200,000.00	200,000.00
滴丸研究款	162,124.32	196,593.24
枣仁安神液二次开发	142,796.33	197,026.97
制造业信息化综合集成技术开发与应用	120,000.00	120,000.00
国家科技部巴戟天寡糖胶囊临床	107,227.20	2,291,075.00
环保拨款	50,000.00	50,000.00
中药传统剂型包装现代化研究	50,000.00	-
创新药物清脑宣窍滴丸的开发研究	-	150,000.00
中成药销售综合管理系统	-	80,000.00
<b>小计</b>	<b>27,245,340.47</b>	<b>24,540,557.11</b>
<b>合 计</b>	<b>77,424,032.45</b>	<b>49,891,287.47</b>

## 27、股本

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	520,826,278.00	-	260,413,139.00	520,826,278.00	-	781,239,417.00	1,302,065,695.00

说明：根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年末总股本 520,826,278 股为基数，每 10 股送红股 5 股，增加股本 260,413,139 股；以资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股，共转增 520,826,278 股，送转后，共增加股本 781,239,417 股，总股本为 1,302,065,695 股。注册资本变更为 1,302,065,695.00 元。此次增资业经京都天华会计师事务所于 2011 年 12 月 1 日出具的京都天华验字（2011）第 0138 号验资报告予以验证。

## 28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	610,263,283.11	-	536,145,612.43	74,117,670.68
其他资本公积	180,334,280.31	-	522,020.00	179,812,260.31
合 计	790,597,563.42	-	536,667,632.43	253,929,930.99

说明:

(1) 本期本公司通过非同一控制下企业合并取得对北京同仁堂广州药业有限公司实质控制权, 将其纳入本公司合并范围, 将原权益法核算下确认的资本公积 522,020.00 元转入投资收益。

(2) 本公司本期以资本公积 520,826,278.00 元转增股本, 说明详见本附注五、27 所述。

(3) 本公司本期因同一控制下企业合并减少资本公积 15,319,334.43 元, 说明详见本附注十、1、(1) 所述。

## 29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	313,330,712.88	29,868,221.75	-	343,198,934.63

## 30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	1,656,546,088.51	1,458,268,356.41	-
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-9,481,274.54	-6,690,481.21	-
调整后 期初未分配利润	1,647,064,813.97	1,451,577,875.20	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	438,066,654.62	340,442,814.12	-
减: 提取法定盈余公积	29,868,221.75	25,165,831.41	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	182,289,197.30	119,790,043.94	-
转作股本的普通股股利	260,413,139.00	-	-
期末未分配利润	1,612,560,910.54	1,647,064,813.97	-
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	14,723,683.91	10,740,677.41	-

说明: 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润-9,481,274.54 元。

## 31、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

主营业务收入	6,062,452,170.88	4,878,612,413.78
其他业务收入	45,931,540.60	64,131,853.65
营业成本	3,604,168,841.95	2,893,855,614.46

## (2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,649,786,255.84	3,429,294,181.40	4,547,849,100.00	2,744,312,869.80
海外	412,665,915.04	172,356,568.83	330,763,313.78	147,428,522.21
合计	6,062,452,170.88	3,601,650,750.23	4,878,612,413.78	2,891,741,392.01

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京九州通医药有限公司	180,054,786.16	2.95
河北同仁药业有限公司	158,961,335.16	2.60
湖南湘百合药业有限公司	153,832,394.25	2.52
北京医药股份有限公司	146,883,425.36	2.40
北京京新龙医药销售有限公司	144,879,092.90	2.37
合计	784,611,033.83	12.84

## 32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	11,597,605.45	9,608,920.75	应税收入的 10%
营业税	5,307,611.34	5,117,216.48	应税收入的 5%
城市维护建设税	28,338,865.19	26,350,781.28	应纳流转税的 5%、7%
教育费附加	13,209,359.75	11,679,371.95	应纳流转税的 3%
其他	403,082.07	320,051.70	-
合计	58,856,523.80	53,076,342.16	-

## 33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	346,043,141.23	246,500,995.33
会务费	202,437,168.78	214,467,557.82
门店租赁费	109,910,278.73	59,458,605.03
广告费	88,860,172.01	115,082,696.93

运输费	76,413,535.43	79,411,962.72
业务宣传费	45,835,531.14	40,705,768.72
仓储保管费	34,195,879.05	26,084,077.09
差旅费	17,313,479.25	13,884,863.45
产品损耗	8,596,980.76	11,725,705.56
折旧费	7,905,355.85	4,854,733.76
修理费	6,848,535.52	7,905,596.79
保险费	1,966,256.50	2,032,615.20
其他费用	95,862,565.98	82,796,785.26
<b>合 计</b>	<b>1,042,188,880.23</b>	<b>904,911,963.66</b>

## 34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	242,658,524.18	180,802,872.83
研究与开发费用	25,330,392.20	24,434,744.53
折旧费	24,322,654.26	27,864,705.22
租赁费	21,923,266.63	17,277,520.26
长期待摊费用摊销	21,071,222.68	13,732,814.83
办公费	20,418,186.67	13,505,460.84
水电费	18,612,679.62	11,299,504.92
修理费	16,492,132.87	12,570,359.75
保险费	6,003,432.19	4,587,658.08
差旅费	9,900,547.48	7,858,877.45
业务招待费	9,757,115.12	7,885,545.31
税金	7,667,950.99	6,154,850.05
聘请中介机构费	6,953,794.67	5,834,825.47
会议费	6,071,752.13	4,199,661.54
土地使用费	5,998,998.92	5,904,108.88
存货盘亏	3,349,341.56	911,968.84
商标使用费	2,881,700.00	2,881,700.00
无形资产摊销	2,005,072.48	2,233,330.08
低值易耗品摊销	1,421,401.51	1,740,303.82
董事会费	879,902.60	1,733,434.00
咨询费	873,322.52	4,100,484.85

其他	78,530,063.60	61,486,559.18
<b>合 计</b>	<b>533,123,454.88</b>	<b>419,001,290.73</b>

## 35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,149,942.86	7,789,144.57
减：利息收入	28,725,253.98	21,868,100.25
汇兑损失	5,437,834.59	1,122,395.39
减：汇兑收益	1,172,767.03	288,081.00
手续费	11,596,194.71	7,618,712.57
<b>合 计</b>	<b>-2,714,048.85</b>	<b>-5,625,928.72</b>

## 36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	2,485,677.57	32,859,836.98
(2) 存货跌价损失	48,584,092.10	34,211,904.43
(3) 固定资产减值损失	38,014,449.30	8,982,352.84
(4) 在建工程减值损失	1,369,644.60	-
(5) 其他	5,439,907.07	-
<b>合 计</b>	<b>95,893,770.64</b>	<b>76,054,094.25</b>

说明：其他项目为本公司下属北京同仁堂国药有限公司为购买设备预付款项形成的损失。由于产品结构的调整，其定制的设备不再具备使用价值，依据谨慎性原则对该笔款项全额计提资产减值损失。

## 37、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,467.76	107,643.88
权益法核算的长期股权投资收益	8,985,946.01	7,566,642.85
处置长期股权投资产生的投资收益	2,502,752.80	-
理财产品收益	1,170,682.90	-
<b>合 计</b>	<b>12,664,849.47</b>	<b>7,674,286.73</b>

说明：处置长期股权投资产生的投资收益包括：

①本期本公司通过非同一控制下企业合并取得对广州公司实质控制权，原权益法核算下确

认的资本公积 522,020.00 元转入投资收益。

②本期本公司因非同一控制下企业合并取得对澳门公司实质控制权，确定合并收益 1,980,732.80 元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	5,467.76	107,643.88	被投资单位经营变化

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
北京同仁堂广州药业有限公司	2,332,681.97	2,701,174.54	被投资单位经营变化
北京同仁堂（泰国）有限公司	30,232.56	-101,428.90	被投资单位经营变化
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	2,942,612.96	3,084,824.44	被投资单位经营变化
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	573,389.52	845,967.82	被投资单位经营变化
北京同仁堂（加拿大）有限公司	533,594.45	480,623.89	被投资单位经营变化
北京同仁堂（澳门）有限公司	2,606,989.42	1,712,702.21	被投资单位经营变化
北京同仁堂（印尼）有限公司	-88,819.74	22,442.08	被投资单位经营变化
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	-121,909.06	-224,050.44	被投资单位经营变化
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	622,988.24	-543,852.93	被投资单位经营变化
北京同仁堂（保定）株式会社	-448,107.92	-411,759.86	被投资单位经营变化
北京同仁堂（亳州）中药材物流有限责任公司	2,293.61	-	本期新增投资单位
<b>合计</b>	<b>8,985,946.01</b>	<b>7,566,642.85</b>	-

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	106,647.86	209,263.98	106,647.86
其中：固定资产处置利得	106,647.86	209,263.98	106,647.86
政府补助	15,177,009.65	13,923,890.01	15,177,009.65
罚款收入	11,698.71	16,619.58	11,698.71
废品收入	34,811.70	18,333.50	34,811.70
其他	463,452.22	585,561.53	463,452.22
<b>合计</b>	<b>15,793,620.14</b>	<b>14,753,668.60</b>	<b>15,793,620.14</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
其他科研拨款	3,332,175.25	1,401,613.00	与收益相关的政府补助
拆迁补偿款	2,375,515.74	-	与收益相关的政府补助
中药压丸制剂工程化研究	2,360,211.24	403,711.34	与收益相关的政府补助
巴戟天寡糖胶囊临床研究	2,183,847.80	618,925.00	与收益相关的政府补助
大蜜丸自动包装工程化研究	1,888,949.60	58,449.60	与收益相关的政府补助
技术改造专项补助资金	491,440.00	-	与收益相关的政府补助
自动包装工程化研究	350,000.00	-	与资产相关的政府补助
乌鸡白凤丸等三项科研	334,370.86	437,391.74	与资产相关的政府补助
GAP 基地建设拨款	330,689.00	49,468.60	与收益相关的政府补助
锅炉补助	328,571.40	328,571.40	与收益相关的政府补助
基础设施建设补偿费	309,034.03	-	与资产相关的政府补助
创新药物清脑宣窍滴丸的开发研究	150,000.00	-	与收益相关的政府补助
白凤质量研究款	136,280.52	136,280.52	与收益相关的政府补助
清洁生产节能减排项目	134,117.63	-	与资产相关的政府补助
金桥工业园区财税补贴	100,000.00	100,304.83	与收益相关的政府补助
安宫牛黄二次开发	92,163.65	95,355.32	与收益相关的政府补助
中成药销售综合管理系统	80,000.00	-	与收益相关的政府补助
枣仁安神液二次开发	54,230.64	56,747.38	与收益相关的政府补助
同仁堂科技亳州土地补偿	46,400.01	-	与资产相关的政府补助
滴丸研究款	34,468.92	619,522.92	与收益相关的政府补助
六味地黄丸科研款	27,838.80	785,682.04	与收益相关的政府补助
濒危药材的替代和研究	26,352.85	2,220,000.00	与收益相关的政府补助
药用非吸入气雾剂淘汰项目	9,401.71	-	与收益相关的政府补助
专利资助金	950.00	12,500.00	与收益相关的政府补助
动物养殖场拆迁补偿	-	1,590,476.70	与资产相关的政府补助
五子衍宗丸课题	-	1,500,000.00	与收益相关的政府补助
抗感泡腾片科研款	-	793,923.82	与收益相关的政府补助
中关村科技园财政配套资金	-	550,000.00	与收益相关的政府补助
产业扶持资金奖励	-	300,000.00	与收益相关的政府补助
秋梨润肺含片	-	293,632.00	与收益相关的政府补助
同仁堂科技生产营运指挥系统	-	200,000.00	与收益相关的政府补助
制造业信息化综合集成技术开发与应用	-	130,000.00	与收益相关的政府补助
中成药外贸物流综合管理系统	-	100,000.00	与收益相关的政府补助
环保车辆奖励款	-	20,000.00	与收益相关的政府补助
国公酒二次开发（缩短储存期研究）	-	11,910.30	与收益相关的政府补助

崇文区一事一议专项发展资金	-	1,109,423.50	与收益相关的政府补助
<b>合 计</b>	<b>15,177,009.65</b>	<b>13,923,890.01</b>	<b>-</b>

## 39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,009,162.96	2,443,290.93	1,009,162.96
其中：固定资产处置损失	1,009,162.96	2,443,290.93	1,009,162.96
对外捐赠	91,492.48	69,929.00	91,492.48
罚款及滞纳金	516,856.56	851,741.61	516,856.56
其他	2,073,754.33	827,105.12	2,073,754.33
<b>合 计</b>	<b>3,691,266.33</b>	<b>4,192,066.66</b>	<b>3,691,266.33</b>

## 40、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	166,248,046.62	114,250,218.22
递延所得税调整	-19,265,614.00	-6,032,036.34
<b>合 计</b>	<b>146,982,432.62</b>	<b>108,218,181.88</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	801,633,492.11	619,706,779.56
按适用税率计算的所得税费用 (利润总额 15%)	120,245,023.82	92,956,016.93
某些子公司适用不同税率的影响	18,544,554.25	13,178,987.67
对以前期间当期所得税的调整	-2,374,972.35	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-863,179.10	-1,076,849.25
无须纳税的收入	-433,735.19	-9,639,057.24
不可抵扣的费用	9,018,395.75	11,425,494.75
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-1,329,266.33	-1,189,737.78
未确认递延所得税的税务亏损	3,452,362.52	1,865,628.47
其他	723,249.25	697,698.33

所得税费用	146,982,432.62	108,218,181.88
-------	----------------	----------------

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	438,066,654.62	340,442,814.12
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	29,424,779.96	8,299,261.63
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	408,641,874.66	332,143,552.49
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	520,826,278.00	520,826,278.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	781,239,417.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	6	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M0-$ $Sk$	1,302,065,695.00	520,826,278.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配的比例	X	-	1.5:1
报告期因公积金转增股本或股票股利分配重述后的股本	$Sx=S*(1+X)$	-	1,302,065,695.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S(Sx)$	0.336	0.261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S(Sx)$	0.314	0.255

## 42、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	522,020.00

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	522,020.00	-
<b>小 计</b>	<b>-522,020.00</b>	<b>522,020.00</b>
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
四、外币财务报表折算差额	-13,862,626.06	-5,635,793.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
<b>小 计</b>	<b>-13,862,626.06</b>	<b>-5,635,793.27</b>
五、其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>合 计</b>	<b>-14,384,646.06</b>	<b>-5,113,773.27</b>

## 43、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,062,752.67	9,316,423.50
往来款	61,415,811.93	109,406,687.61
其他	1,355,820.24	658,484.87
<b>合 计</b>	<b>81,834,384.84</b>	<b>119,381,595.98</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	701,482,462.36	482,089,140.64
付往来款	52,506,751.88	83,414,358.21
<b>合 计</b>	<b>753,989,214.24</b>	<b>565,503,498.85</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	28,725,253.98	21,868,100.25

政府补助	26,024,235.88	23,529,365.00
取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	46,577,505.16	-
<b>合 计</b>	<b>101,326,995.02</b>	<b>45,397,465.25</b>

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司对现金等价物的影响	-	2,304,620.66
购买理财产品	-	91,000,000.00
交易费用	-	1,000.00
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>93,305,620.66</b>

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	11,596,194.71	7,618,712.57

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	654,651,059.49	511,488,597.68
加：资产减值准备	95,893,770.64	76,054,094.25
固定资产折旧、投资性房地产折旧	97,275,040.00	98,934,751.11
无形资产摊销	4,060,012.00	4,186,806.87
长期待摊费用摊销	19,198,552.81	14,576,876.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	700,053.42	1,973,169.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	202,461.68	226,591.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,714,048.85	-5,625,928.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,664,849.47	-7,674,286.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,159,459.11	-5,869,298.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-106,154.89	-289,223.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-877,240,428.74	-314,642,415.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,564,202.08	-159,273,058.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	629,373,513.66	351,443,122.73
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	544,905,320.56	565,509,799.08
---------------	----------------	----------------

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:**

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

**3、现金及现金等价物净变动情况:**

现金的期末余额	2,078,993,509.81	2,010,450,284.43
减: 现金的期初余额	2,010,450,284.43	1,789,970,855.19
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	68,543,225.38	220,479,429.24

**(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	46,577,505.16	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-46,577,505.16	-
4. 取得子公司的净资产	67,047,800.75	-
流动资产	106,718,950.06	-
非流动资产	23,469,161.36	-
流动负债	46,544,310.67	-
非流动负债	16,596,000.00	-

**(3) 现金及现金等价物的构成**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,078,993,509.81	2,010,450,284.43
其中: 库存现金	5,922,305.63	7,345,345.73
可随时用于支付的银行存款	2,073,071,204.18	2,003,104,938.70
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,078,993,509.81	2,010,450,284.43

**45、分部报告**

## (1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	生产制造分部	药品零售分部	其他	抵销	合计
营业收入	3,879,611,079.92	2,553,902,654.78	641,909.57	-325,771,932.79	6,108,383,711.48
其中：对外交易收入	3,559,265,810.13	2,548,475,991.78	641,909.57	-	6,108,383,711.48
其中：分部间交易收入	320,345,269.79	5,426,663.00	-	-325,771,932.79	-
营业费用	3,239,554,439.26	2,381,970,487.56	3,040,367.65	-305,712,721.29	5,318,852,573.18
营业利润/(亏损)	640,056,640.66	171,932,167.22	-2,398,458.08	-20,059,211.50	789,531,138.30
资产总额	6,043,960,535.08	1,541,988,083.63	42,628,540.47	-298,677,773.65	7,329,899,385.53
负债总额	1,585,083,866.68	1,017,213,386.55	5,962,520.56	-89,420,054.78	2,518,839,719.01
补充信息：					
资本性支出	465,959,111.40	87,987,326.96	1,404,848.12	-22,135,971.80	533,215,314.68
折旧和摊销费用	87,940,809.58	51,300,662.71	69,544.13	-16,776,407.27	122,534,609.15
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	93,863,037.87	1,853,213.50	-	177,519.27	95,893,770.64

上期或期初	生产制造部	药品零售分部	其他	抵销	合计
营业收入	3,265,966,822.35	1,964,371,830.15	65,236.10	-287,659,621.17	4,942,744,267.43
其中：对外交易收入	2,986,675,754.96	1,956,003,276.37	65,236.10	-	4,942,744,267.43
其中：分部间交易收入	279,291,067.39	8,368,553.78	-	-287,659,621.17	-
营业费用	2,759,126,540.19	1,847,669,484.19	1,071,171.41	-274,268,105.98	4,333,599,089.81
营业利润/(亏损)	506,840,282.16	116,702,345.96	-1,005,935.31	-13,391,515.19	609,145,177.62
资产总额	5,124,350,200.92	1,031,305,117.26	28,823,682.83	-83,012,994.39	6,101,466,006.62
负债总额	1,019,886,473.25	665,765,046.21	5,331,766.89	-17,184,378.32	1,673,798,908.03
补充信息：					
资本性支出	75,523,831.59	42,618,242.66	177,298.00	-	118,319,372.25
折旧和摊销费用	91,307,354.88	26,499,451.04	11,150.51	-	117,817,956.43
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	76,222,921.13	530,000.46	-	-698,827.34	76,054,094.25

## (2) 其他分部信息

## ① 产品和劳务对外交易收入

本公司产品和劳务对外交易收入与附注五、31 和附注五、45 披露内容相一致。

## ② 地区信息

由于本公司收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本公司资产逾 90%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

### ③ 主要客户信息

本公司无从单一客户所获得的收入占本公司总收入的 10%以上情况。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	本公司之控股股东	国有独资	北京市	殷顺海	制造业	101461180

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	23,544.00	55.24	55.24	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	股份有限	北京	梅群	制造业	58,800 万元	51.02	51.02	722600841
北京同仁堂商业投资集团有限公司	控股子公司	有限责任	北京	张锡杰	商业	20,825 万元	51.98	51.98	75132564X
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	有限责任	吉林	高振坤	种植业	800 万元	51	51	631696315
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股子公司	有限责任	陵川	高振坤	种植业	100 万元	51	51	733999763
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	控股子公司	有限责任	包头	高振坤	种植业	100 万元	51	51	761074872
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	有限责任	北京	刘向光	制造业	5,000 万元	51	51	746102206

说明：本公司本期通过同一控制下企业合并取得对同仁堂商业的控制权，说明详见本附注十、1、（1）所述。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

被投资单	企业	注册	法人	业务	注册	本公司	本公司在	关联	组织
------	----	----	----	----	----	-----	------	----	----

位名称	类型	地	代表	性质	资本	持股比 例%	被投资单 位表决权 比例%	关系	机构 代码
<b>(1) 合营企业</b>									
北京同仁堂 (加拿大)有 限公司	有限责 任公 司	温哥华	梅群	商业	100 万 美元	51	50	本公司子 公司之合 营企业	-
北京同仁堂 (马来西亚) 有限公司	有限责 任公 司	吉隆坡	梅群	商业	50 万 美元	60	50	本公司子 公司之合 营企业	-
北京同仁堂 (泰文隆)有 限公司	有限责 任公 司	金边	丁永玲	商业	50 万 美元	51	50	本公司子 公司之合 营企业	-
北京同仁堂 (保宁)株式 会社	股份有 限公 司	首尔	顾海鸥	商业	150 万 美元	51	50	本公司子 公司之合 营企业	-
<b>(2) 联营企业</b>									
北京同仁堂 (泰国)有限 公司	有限责 任公 司	泰国	杨志玲	商业	100 万 美元	49	49	本公司之 联营企业	-

说明：本公司本期通过企业合并，取得对广州公司、澳门公司、麦尔海及养生文化的控制权，使其由合营及联营企业变为本公司之子公司，说明详见本附注十、1 所述。

#### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京同仁堂生物制品开发有限公司	同一控股股东	75012255x
北京同仁堂制药有限公司	同一控股股东	757700754
北京御本堂药业有限公司（原民安公司）	同一控股股东	600062053
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	同一控股股东	585805489
北京同仁堂健康药业股份有限公司	同一控股股东	748103165
北京同仁堂健康药品经营有限公司	同一控股股东	75218421x
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	同一控股股东	757378902
北京同仁堂化妆品有限公司	同一控股股东	717861713
北京同仁堂国际有限公司	同一控股股东	102666735
北京同仁堂中医医院有限责任公司	同一控股股东	681211988
本公司董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

说明：北京同仁堂药材参茸投资有限公司成立于 2011 年 11 月 28 日，原北京同仁堂参茸有限责任公司及北京同仁堂药材有限责任公司成为其控股子公司。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 关联采购与销售情况

## A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
北京同仁堂健康药品经营有限公司	购货	参照市场同类产品价格	36,944.00	11.66	26,069.42	11.49
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	购货	参照市场同类产品价格	10,342.19	3.26	6,101.69	2.69
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	购货	参照市场同类产品价格	1,908.14	0.60	973.43	0.43
北京同仁堂制药有限公司	购货	参照市场同类产品价格	793.47	0.25	697.48	0.31
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	参照市场同类产品价格	465.82	0.15	408.04	0.18
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	购货	参照市场同类产品价格	370.98	0.12	280.32	0.12
北京御本堂药业有限公司(原民安公司)	购货	参照市场同类产品价格	198.19	0.06	255.57	0.11
北京同仁堂化妆品有限公司	购货	参照市场同类产品价格	152.89	0.05	181.17	0.08
北京同仁堂健康药业股份有限公司	购货	参照市场同类产品价格	122.94	0.04	-	-
北京同仁堂国际有限公司	购货	参照市场同类产品价格	-	-	1.23	-

## B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
北京同仁堂健康药品经营有限公司	销货	参照市场同类产品价格	12,070.01	1.99	4,234.34	0.87
北京同仁堂制药有限公司	销货	参照市场同类产品价格	1,631.46	0.27	1,125.51	0.23
北京同仁堂(澳门)有限公司	销货	参照市场同类产品价格	1,881.99	0.31	457.31	0.09
北京同仁堂广州药业有限公司	销货	参照市场同类产品价格	1,577.41	0.26	1,566.30	0.32
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	销货	参照市场同类产品价格	357.70	0.06	198.98	0.04
北京同仁堂(泰国)有限公司	销货	参照市场同类产品价格	261.21	0.04	-	-

北京同仁堂(马来西亚)有限公司	销货	参照市场同类产品价格	124.32	0.02	23.70	-
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销货	参照市场同类产品价格	142.63	0.02	45.28	0.01
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	销货	参照市场同类产品价格	40.64	0.01	26.37	0.01
北京同仁堂(泰文隆)有限公司	销货	参照市场同类产品价格	21.79	-	-	-
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销货	参照市场同类产品价格	9.32	-	12.03	-
北京同仁堂(保定)株式会社	销货	参照市场同类产品价格	1.11	-	-	-
北京同仁堂国际有限公司	销货	参照市场同类产品价格	-	-	19.52	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	销货	参照市场同类产品价格	-	-	7.39	-
北京同仁堂(加拿大)有限公司	销货	参照市场同类产品价格	-	-	87.71	0.02

## (2) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	北京同仁堂前处理基地项目	资产转让	按国资委确认的资产评估报告结果确定	9,637.84 万元	32.61	-	-

说明：根据本公司与同仁堂集团签订的《前处理项目转让合同》，同仁堂集团将位于大兴生物医药产业基地 0504-060 地块、在建构筑物及附属设施转让给本公司。同仁堂集团以出让方式取得国有土地使用权证，使用权期限从 2009 年 9 月 20 日计算，为 50 年。同仁堂集团已按国有土地使用权出让合同全部交清土地出让金取得国有土地使用权证。该项目相关资产经北京京都中新资产评估有限公司出具的京都中新评报字(2011)第 0074 号评估报告进行评估，评估基准日为 2011 年 8 月 30 日，并经北京市国资委予以批复。项目转让定价参照评估价格确定为 9,637.84 万元。2011 年 8 月 30 日以后该项目发生的费用由本公司承担。同仁堂集团已取得的各种法律手续和许可证件及所有工程资料，在前处理项目竣工验收完成并取得房屋所有权证后，与本公司办理过户手续时交付给本公司。截至 2011 年 12 月 31 日，相关资产已办理交接验收手续，本公司已将该笔款项全额支付给同仁堂集团。

## (3) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

人员薪酬决策程序	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%
关键管理人员 经过董事会薪酬与考核委员会审议通过	599.12	0.95	706.80	1.83

## (4) 其他关联交易

根据本公司与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可证协议》及《仓储保管合同》，本公司支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用：

项目	2011 年度	2010 年度	依据
土地租金	5,534,895.34	5,534,895.34	协议约定
商标使用费	2,881,700.00	2,881,700.00	协议约定
仓储费	8,821,000.00	8,981,000.00	协议约定

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京同仁堂(泰国)有限公司	1,277,039.44	63,851.97	-	-
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,079,916.10	-	245,950.27	-
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	75,401.70	-	8,798.79	-
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	56,855.00	-	153,224.42	-
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	12,363.47	618.17	-	-
	北京同仁堂广州药业有限公司	-	-	1,055,265.33	-
	北京同仁堂(澳门)有限公司	-	-	2,556,469.05	-
预付款项	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,601,300.06	-	234,229.50	-
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	894,165.33	-	105,169.74	-
	北京同仁堂制药有限公司	414,556.93	-	223,227.79	-
	北京御本堂药业有限公司(原民安公司)	49,183.13	-	66,215.60	-
	北京同仁堂化妆品有限公司	22,539.61	-	29,321.60	-
	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	17,162.79	-	-	-
	北京同仁堂生物制品开发有限公司	4,548.44	-	-	-

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

其他应付款	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	6,001,167.34	3,462,983.34
	北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	291,718.74	-
	北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	-	99,626.80
应付账款	北京同仁堂健康药品经营有限公司	74,418,828.76	29,970,244.55
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	27,747,912.38	15,713,777.64
	北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	8,303,421.82	6,799,937.10
	北京同仁堂生物制品开发有限公司	2,410,483.99	1,781,854.53
	北京同仁堂化妆品有限公司	490,225.70	854,351.67
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	480,971.22	8,150,268.17
	北京御本堂药业有限公司（原民安公司）	175,477.15	371,235.48
	北京同仁堂制药有限公司	106,432.10	26,437.93
	北京同仁堂国际有限公司	-	14,400.00
	北京同仁堂广州药业有限公司	-	232,783.13
	北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	-	1,499,897.48
	预收款项	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	344,230.44
北京同仁堂药材参茸投资有限公司		255,659.48	6,650,489.23
北京同仁堂健康药品经营有限公司		233,778.04	1,494,297.75
北京同仁堂（马来西亚）有限公司		53,787.02	26,893.51
北京同仁堂中医医院有限责任公司		34,272.00	34,272.00
北京同仁堂（保定）株式会社		827.65	-
北京同仁堂制药有限公司		-	7,094.41
北京同仁堂生物制品开发有限公司		-	241,528.00
北京御本堂药业有限公司（原民安公司）		-	53,314.24
北京同仁堂化妆品有限公司		-	57,631.00
北京同仁堂国际有限公司		-	379,092.03
北京同仁堂广州药业有限公司		-	1,346,540.20
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司		-	99,626.80
北京同仁堂（加拿大）有限公司		-	3,637.06
北京同仁堂（澳门）有限公司		-	24,313.14

## 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

本公司于 2011 年 12 月 27 日收到北京市国土资源局大兴分局出具的京兴土整储挂（函）工

业[2011]032 号《国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，确认本公司为中关村科技园区大兴生物医药产业基地 0506-073 工业用地国有建设用地使用权挂牌出让的竞得人，成交价款为 6,406 万元。本公司于 2012 年 1 月 16 日与北京市国土资源局大兴分局签订国有建设用地使用权出让合同，合同标的为中关村科技园区大兴生物医药产业基地建设用 108,142.26 平方米，土地使用年限 50 年，地价款共计 6,406 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司第五届董事会第十八次会议决议，本公司拟按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配股利 195,309,854.25 元。该项预案尚须经股东大会审议通过后执行。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司与 2012 年 1 月 6 日与中国工商银行签订了短期借款合同，借款金额 7800 万元，到期日为 2012 年 7 月 5 日。

截至 2012 年 3 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、企业合并

#### （1）同一控制下企业合并

根据本公司第五届董事会第十二次会议决议，本公司以所持有的 23 家控股子公司股权及所属分支机构同仁堂药店部分实物资产增资至同仁堂商业，拟用于出资的股权及实物资产经北京京都中新资产评估有限公司出具的《北京同仁堂股份有限公司拟以部分资产对外投资项目资产评估报告书》（京都中新评报字[2011]第 0025 号）进行评估，评估基准日期为 2010 年 12 月 31 日，出资资产评估价值共计人民币 17,023.16 万元，以上评估报告业经北京市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于北京同仁堂股份有限公司拟投资资产评估项目予以核准的批复》（京国资产权[2011]121 号）予以批复。根据双方签订的增资协议书的约定，本公司以全部评估资产出资，其中 10,825.00 万元计入同仁堂商业注册资本（以所持有的 23 家控股子公司股权出资 9,962.00 万元，以实物出资 863.00 万元）。出资后，本公司对同仁堂商业的出资比例为 51.98%，同仁堂商业成为本公司下属子公司。同仁堂商业原为本公司控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司（以下简称同仁堂集团）控股子公司，由于合并前后合并双方均受同仁堂集团控制，且该控制并非暂时性的，故本合并属于同一控制下的企业合并，根据双方签订的协议，合并日确定为 2011 年 12 月 31 日。本公司本期将同仁堂商业纳入合并报表范围，并对对比报表进行了重述。

本公司下属同仁堂国药持有养生文化 41% 的股份，同仁堂商业持有养生文化 10% 的股份，本公司合并同仁堂商业后，共计持有养生文化 51% 的股份，故本公司将其纳入合并报表范围。由于合并前后合并双方均受同仁堂集团控制，且该控制并非暂时性的，故本合并属于同一控制下的企业合并。

本公司此次对同仁堂商业的出资资产清单如下表:

资产项目	评估值	交割日账面价值
固定资产	7,542,040.00	4,445,793.20
存货	63,063,475.89	55,251,791.29
长期股权投资	99,626,098.14	57,167,452.37
其中:		
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	3,158,746.53	1,702,300.00
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	2,391,903.70	1,300,000.00
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	5,860,323.18	778,772.30
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	31,438,918.69	14,898,780.00
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	6,140,238.69	3,060,000.00
北京同仁堂上海药店有限责任公司	8,977,281.05	2,773,678.70
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	3,263,611.55	3,060,000.00
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	3,894,620.43	2,550,000.00
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	1,153,384.65	2,550,000.00
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	3,027,432.02	2,040,000.00
北京同仁堂河南药业有限责任公司	1,323,076.42	1,553,254.59
北京同仁堂长春药店有限责任公司	1,918,079.38	1,530,000.00
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	4,102,338.17	1,530,000.00
北京同仁堂延边药店有限责任公司	1,738,316.08	1,326,000.00
北京同仁堂包头药店有限责任公司	2,367,373.86	1,326,000.00
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	3,424,620.95	1,020,000.00
东莞市北京同仁堂药业有限公司	1,972,980.09	1,020,000.00
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	843,759.26	510,000.00
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	594,136.31	255,000.00
北京同仁堂大连药店有限责任公司	655,824.15	510,000.00
北京同仁堂粤东有限公司	4,212,719.76	1,432,076.15
保定北京同仁堂药店有限责任公司	-	1,014,016.00
北京同仁堂广州药业有限公司	7,166,413.22	9,427,574.63
<b>合 计</b>	<b>170,231,614.03</b>	<b>116,865,036.86</b>

说明: 出资完成后, 本公司下属分支机构同仁堂药店的实际经营管理权由同仁堂商业承继, 同仁堂药店变更为同仁堂商业下属分支机构。

同仁堂商业在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下:

项 目	合并日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	1,388,866,872.94	542,917,819.41
非流动资产	154,202,270.94	81,219,243.30
流动负债	999,723,186.25	409,814,506.23
非流动负债	17,498,787.25	1,757,072.55
取得净资产	525,847,170.38	212,565,483.93
其中：少数股东权益	332,934,198.67	61,596,811.62
扣除少数股东权益后净资产	192,912,971.71	150,968,672.31
合并成本	170,231,614.04	-
合并差额（计入权益）	-22,681,357.67	-

养生文化在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	合并日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	4,621,467.41	6,954,739.92
非流动资产	837,870.48	166,147.49
流动负债	863,731.28	126,822.72
非流动负债	-	-
取得净资产	4,595,606.61	6,994,064.69
其中：少数股东权益	2,962,328.02	4,853,824.82
扣除少数股东权益后净资产	1,633,278.59	2,140,239.87
合并成本	1,633,278.59	-
合并差额（计入权益）	-	-

## （2）非同一控制下企业合并

本公司下属同仁堂科技于 2000 年 5 月 10 日购入麦尔海 60% 股份。2011 年 11 月 1 日，麦尔海修订了公司章程，原合作方由于市场的变化，放弃共同控制的权利，因此使得同仁堂科技取得了对麦尔海财务和经营决策的控制权，麦尔海从同仁堂科技的合营企业变为子公司。本公司从 2011 年 11 月 1 日起将麦尔海纳入合并范围。

本公司下属同仁堂科技于 2002 年 10 月 28 日购入澳门公司 51% 股份，并于 2010 年 10 月 20 日将其以增资形式转让予下属同仁堂国药。2011 年 11 月 29 日，澳门公司修订了公司章程，原合作方由于市场业务核心的转变，放弃共同控制的权利，使得同仁堂国药取得了对澳门公司财务和经营决策的控制权，澳门公司从本公司的合营企业变为子公司。本公司从 2011 年 11 月 29 日起将澳门公司纳入合并范围。

本公司于 2000 年 6 月 30 日出资取得广州公司 30% 股份，并于 2005 年 3 月 18 日购入广州公司 20% 股份。2011 年 7 月 6 日，广州公司修订了公司章程，原合作方由于市场的变化，放弃共同控制的权利，使得本公司取得了对其财务和经营决策的控制权，广州公司从本公司的合营企业变为子公司。本公司从 2011 年 7 月 6 日起将广州公司纳入合并范围。

本公司及下属子公司以不支付任何现金对价的形式获取了对麦尔海、澳门公司和广州公司的控制权。

麦尔海公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	43,325,933.37	43,325,933.37
非流动资产	1,299,183.18	1,299,183.18
流动负债	12,467,667.22	12,467,667.22
非流动负债	-	-
购买取得净资产	32,157,449.33	32,157,449.33
其中：少数股东权益	12,862,979.75	12,862,979.75
扣除少数股东权益后净资产	19,294,469.58	19,294,469.58
购买成本	19,294,269.58	19,294,269.58
购买产生的商誉	-	-

澳门公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	25,414,121.03	20,447,826.35
非流动资产	356,000.00	842,504.87
流动负债	9,138,918.87	9,138,918.87
非流动负债	596,000.00	-
购买取得净资产	16,035,202.16	12,151,412.35
其中：少数股东权益	7,857,249.06	5,954,192.05
扣除少数股东权益后净资产	8,177,953.10	6,197,220.30
购买成本	6,197,220.30	6,197,220.30
超出合并成本计入当期损益部分	1,980,732.80	-

广州公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	37,978,895.66	37,978,895.66
非流动资产	21,813,978.18	21,813,978.18
流动负债	24,937,724.58	24,937,724.58
非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00
购买取得净资产	18,855,149.26	18,855,149.26
其中：少数股东权益	9,427,574.63	9,427,574.63
扣除少数股东权益后净资产	9,427,574.63	9,427,574.63
购买成本	9,427,574.63	9,427,574.63

购买产生的商誉 - -

## 2、关于本公司拟公开发行可转换公司债券的说明

根据本公司第五届董事会第十五次会议决议，拟定了本公司公开发行可转换债券的发行方案，并经本公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过，方案主要内容如下：

### (1) 发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”）。可转债及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。

### (2) 发行规模

根据有关法律法规及公司目前情况，本次发行的可转债总额拟定为不超过人民币 12.05 亿元（含 12.05 亿元），具体发行数额股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

### (3) 票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为 100 元人民币，按面值发行。

### (4) 债券期限

本次发行的可转债的期限为自发行之日起 5 年。

### (5) 债券利率

本次发行的可转债票面利率不超过 3%，具体利率水平公司董事会根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐人（主承销商）协商确定。本次可转债在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。

### (6) 担保

本次发行的可转债未提供担保。

### (7) 还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

### (8) 转股期限

本次可转债转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

### (9) 转股价格的确定和修正

本次发行可转债的初始转股价格不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日均价，具体转股价格股东大会授权公司董事会在发行前根据市场状况与保荐人（主承销商）协商确定。

### (10) 发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐人（主承销商）确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

## (11) 募集资金用途

本次发行可转债募集的资金总额扣除发行费用后全部用于大兴生产基地建设项目。大兴生产基地建设项目总投资 11.76 亿元，拟全部使用募集资金投资建设。

募集资金净额不足投资项目的资金缺口，公司将采用自有资金及银行贷款等方式解决。如本次募集资金不足或募集资金到位时间与项目进度不一致，公司可根据实际情况暂以自有资金或其他方式筹集的资金先行投入，募集资金到位后予以置换。公司将根据《募集资金管理办法》，将募集资金存放于公司募集资金存储的专项账户。

2011 年 11 月 29 日，本公司接控股股东同仁堂集团通知，其收到北京市人民政府国有资产监督管理委员会（下称“北京市国资委”）出具的《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于同意北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（京国资产权【2011】213 号）。根据批复，北京市国资委原则同意本公司公开发行不超过 12.05 亿元可转换公司债券的方案。本次发行须经中国证券监督管理委员会审核通过，截至 2012 年 3 月 23 日本发行方案尚在申报过程中。

3、本公司与同仁堂科技坏账准备计提政策不同，由此对合并报表的影响如下：

项 目	2011 年 12 月 31 日 合并净资产	2011 年度 合并净利润
同仁堂科技未按母公司会计核算方法进行调整	4,811,059,666.52	654,651,059.49
同仁堂科技按母公司会计核算方法进行调整	4,812,348,091.77	653,594,697.54
对合并报表的影响	1,288,425.25	-1,056,361.95

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	112,972,155.43	72.57	39,425,252.05	34.90
其中：账龄组合	112,972,155.43	72.57	39,425,252.05	34.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,711,516.98	27.43	42,711,516.98	100.00
合 计	155,683,672.41	100.00	82,136,769.03	-

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		
		比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	119,688,701.07	76.37	38,746,755.32	32.37
其中：账龄组合	119,688,701.07	76.37	38,746,755.32	32.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,033,088.37	23.63	37,033,088.37	100.00
<b>合计</b>	<b>156,721,789.44</b>	<b>100.00</b>	<b>75,779,843.69</b>	<b>-</b>

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	69,850,117.16	61.83	3,492,505.86	73,723,072.87	61.60	3,686,153.64
1至2年	7,530,281.53	6.67	753,028.15	4,378,843.50	3.66	437,884.35
2至3年	215,574.94	0.19	43,114.97	6,210,602.90	5.19	1,242,120.58
3至4年	-	-	-	1,197,894.06	1.00	598,947.03
4至5年	1,197,894.06	1.06	958,315.33	6,983,190.09	5.83	5,586,552.07
5年以上	34,178,287.74	30.25	34,178,287.74	27,195,097.65	22.72	27,195,097.65
<b>合计</b>	<b>112,972,155.43</b>	<b>100.00</b>	<b>39,425,252.05</b>	<b>119,688,701.07</b>	<b>100.00</b>	<b>38,746,755.32</b>

## B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
宁夏省银川佛慈药材有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	100.00	对方无力偿还
四川省成都市弘祥药业有限公司	2,031,037.67	2,031,037.67	100.00	对方无力偿还
湖南省时代阳光医药商业有限公司	10,779,663.49	10,779,663.49	100.00	对方无力偿还
北京丰科城医药有限公司	11,339,085.37	11,339,085.37	100.00	对方无力偿还
河北省内邱县医药药材有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100.00	对方无力偿还
广东省星州药业有限公司	2,822,375.27	2,822,375.27	100.00	对方无力偿还
福建闽东医药集团有限公司赛岐分公司	2,856,053.34	2,856,053.34	100.00	对方无力偿还
<b>合计</b>	<b>42,711,516.98</b>	<b>42,711,516.98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	11,528,469.06	2年以内	7.41
北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	3-4年	7.28

湖南省时代阳光医药商业有限公司	非关联方	10,779,663.49	5 年以上	6.92
河北同仁药业有限公司	非关联方	7,456,109.88	1 年以内	4.79
河北省内邱县医药药材有限公司	非关联方	7,052,710.08	2-5 年	4.53
<b>合 计</b>	-	<b>48,156,037.88</b>	-	<b>30.93</b>

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京同仁堂国药有限公司	本公司之子公司	8,965,875.67	7.94
保定北京同仁堂药店有限责任公司	本公司之孙公司	1,618,153.06	1.43
北京同仁堂商业投资集团有限公司	本公司之子公司	608,271.23	0.54
北京同仁堂河南药业有限责任公司	本公司之孙公司	336,134.83	0.30
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	本公司之孙公司	17,596.53	0.02
<b>合 计</b>	-	<b>11,546,031.32</b>	<b>10.23</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,238,060.06	21.17	1,429,572.05	63.88
其中：账龄组合	2,238,060.06	21.17	1,429,572.05	63.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,331,348.00	78.83	-	-
<b>合 计</b>	<b>10,569,408.06</b>	<b>100.00</b>	<b>1,429,572.05</b>	<b>-</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,382,709.24	100.00	1,375,755.46	57.74
其中：账龄组合	2,382,709.24	100.00	1,375,755.46	57.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,382,709.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,375,755.46</b>	<b>-</b>

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	613,679.06	27.42	30,683.95	580,909.24	24.38	29,045.46
1 至 2 年	83,881.00	3.75	8,388.10	60,500.00	2.54	6,050.00
2 至 3 年	-	-	-	500,800.00	21.02	100,160.00
3 至 4 年	300,000.00	13.40	150,000.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	1,240,500.00	55.43	1,240,500.00	1,240,500.00	52.06	1,240,500.00
<b>合计</b>	<b>2,238,060.06</b>	<b>100.00</b>	<b>1,429,572.05</b>	<b>2,382,709.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,375,755.46</b>

## B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京生物医药产业基地发展有限公司	8,000,000.00	-	-	期后已收回
备用金	331,348.00	-	-	备用金不计提坏账
<b>合计</b>	<b>8,331,348.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京生物医药产业基地发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	75.69
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	11.74
北京科信必成医药科技发展有限公司	非关联方	300,000.00	3-4 年	2.84
开拓热力中心	非关联方	270,000.00	1 年以内	2.55
河北辛集天玉玻璃有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.89
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>10,010,500.00</b>	<b>-</b>	<b>94.71</b>

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京同仁堂商业投资集团有限公司	成本法	192,912,971.71	-	192,912,971.71	192,912,971.71	51.98	51.98	-	-	-	-
北京同仁堂科技发展股份有限公司	成本法	100,353,999.88	100,353,999.88	-	100,353,999.88	51.02	51.02	-	-	-	48,000,000.00
北京同仁堂国药有限公司	成本法	85,410,911.60	92,841,933.60	-	92,841,933.60	46.91	46.91	-	-	-	-
北京同仁堂天然药物有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	-	25,500,000.00	51.00	51.00	-	-	-	3,060,000.00
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51.00	51.00	-	-	-	-
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51.00	51.00	-	-	-	102,000.00
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	成本法	4,080,000.00	4,080,000.00	-	4,080,000.00	51.00	51.00	-	-	-	1,020,000.00
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	成本法	778,772.30	778,772.30	-778,772.30	-	-	-	-	-	-	-
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	成本法	1,702,300.00	1,702,300.00	-1,702,300.00	-	-	-	-	-	-	935,000.00

北京同仁堂陕西药业 有限责任公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00	-1,300,000.00	-	-	-	-	-	-	325,000.00
北京同仁堂泉昌企业 管理咨询有限公司	成本法	14,898,780.00	14,898,780.00	-14,898,780.00	-	-	-	-	-	-	10,800,000.00
北京同仁堂哈尔滨药 店有限责任公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00	-3,060,000.00	-	-	-	-	-	-	510,000.00
北京同仁堂亳州中药 材发展有限责任公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00	-3,060,000.00	-	-	-	-	-	-	51,000.00
北京同仁堂上海药店 有限责任公司	成本法	2,773,678.70	2,773,678.70	-2,773,678.70	-	-	-	-	-	-	1,530,000.00
北京同仁堂辽宁药店 有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-2,550,000.00	-	-	-	-	-	-	255,000.00
北京同仁堂重庆药店 有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-2,550,000.00	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂合肥药店 有限责任公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00	-2,040,000.00	-	-	-	-	-	-	153,000.00
北京同仁堂河南药业 有限责任公司	成本法	1,553,254.59	1,553,254.59	-1,553,254.59	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂长春药店 有限责任公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	-1,530,000.00	-	-	-	-	-	-	153,000.00
北京同仁堂青岛药店 有限责任公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	-1,530,000.00	-	-	-	-	-	-	510,000.00
北京同仁堂延边药店 有限责任公司	成本法	1,326,000.00	1,326,000.00	-1,326,000.00	-	-	-	-	-	-	153,000.00

北京同仁堂包头药店 有限责任公司	成本法	1,326,000.00	1,326,000.00	-1,326,000.00	-	-	-	-	-	-	510,000.00
深圳北京同仁堂星辰 药店有限责任公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00	-1,020,000.00	-	-	-	-	-	-	1,479,000.00
东莞市北京同仁堂药 业有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00	-1,020,000.00	-	-	-	-	-	-	408,000.00
北京同仁堂呼和浩特 药店有限责任公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-510,000.00	-	-	-	-	-	-	102,000.00
深圳北京同仁堂星辰 湖贝药店有限责任公 司	成本法	255,000.00	255,000.00	-255,000.00	-	-	-	-	-	-	178,500.00
保定北京同仁堂药店 有限责任公司	成本法	1,014,016.00	1,014,016.00	-1,014,016.00	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂粤东有限 公司	成本法	1,432,076.15	1,432,076.15	-1,432,076.15	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂大连药店 有限责任公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-510,000.00	-	-	-	-	-	-	102,000.00
②对合营企业投资 北京同仁堂广州药业 有限公司	权益法	3,796,299.35	7,094,892.66	-7,094,892.66	-	-	-	-	-	-	-
③对其他企业投资 中投信用担保有限公 司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1.00	1.00	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	<b>288,630,703.88</b>	<b>138,078,201.31</b>	<b>426,708,905.19</b>	-	-	-	-	-	<b>70,336,500.00</b>

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,848,847,628.64	1,600,370,259.55
其他业务收入	6,515,561.17	10,120,695.85
营业成本	1,065,741,992.02	875,869,820.60

## (2) 主营行业/业务

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售收入	1,848,847,628.64	1,065,339,528.03	1,600,370,259.55	875,272,502.81

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
湖南湘百合药业有限公司	153,832,394.25	8.32
北京九州通医药有限公司	96,033,592.78	5.19
北京市京新龙医药销售有限公司	93,954,054.54	5.08
厦门宏仁医药有限公司	90,800,892.39	4.91
广东杰德药业有限公司	86,772,867.40	4.69
合 计	521,393,801.36	28.19

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,336,500.00	65,594,837.25
权益法核算的长期股权投资收益	2,332,681.97	2,701,174.54
处置长期股权投资产生的投资收益	522,020.00	-4,106,853.81
合 计	73,191,201.97	64,189,157.98

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	935,000.00	425,000.00	被投资单位经营变化

北京同仁堂陕西药业有限责任公司	325,000.00	130,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	10,800,000.00	8,400,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂科技发展股份有限公司	48,000,000.00	45,000,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂天然药物有限公司	3,060,000.00	2,091,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	1,020,000.00	255,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	102,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	510,000.00	204,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	51,000.00	51,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255,000.00	102,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	153,000.00	102,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂长春药店有限责任公司	153,000.00	153,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	510,000.00	153,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂延边药店有限责任公司	153,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂包头药店有限责任公司	510,000.00	510,000.00	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,479,000.00	1,377,000.00	被投资单位经营变化
东莞市北京同仁堂药业有限公司	408,000.00	255,000.00	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	178,500.00	147,900.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂上海药店有限责任公司	1,530,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂大连药店有限责任公司	102,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	102,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂国药有限公司	-	6,238,937.25	被投资单位经营变化
<b>合 计</b>	<b>70,336,500.00</b>	<b>65,594,837.25</b>	<b>-</b>

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京同仁堂广州药业有限公司	2,332,681.97	2,701,174.54	被投资单位经营变化

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

### 1、将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润	298,682,217.47	251,658,314.07
加：资产减值准备	61,904,874.80	61,696,340.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,846,337.20	44,867,983.51
无形资产摊销	827,665.36	849,938.49
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,417,732.94	1,621,162.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	155,214.36	140,572.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,426,808.03	-3,122,427.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,191,201.97	-64,189,157.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,634,013.70	358,488.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-338,750,483.95	-27,477,657.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,395,426.88	-66,781,855.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	236,627,768.45	11,633,072.08
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	168,228,410.17	211,254,773.05
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		-
现金的期末余额	941,066,245.25	1,222,353,626.79
减：现金的期初余额	1,222,353,626.79	1,071,282,262.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-281,287,381.54	151,071,364.14

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-879,131.42
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	75,203,558.38

取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,980,732.80
政府补助	11,231,308.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,745,800.57
非经常性损益总额	85,790,667.82
减：非经常性损益的所得税影响数	1,503,191.93
非经常性损益净额	84,287,475.89
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	54,862,695.93
归属于公司普通股股东的非经常性损益	29,424,779.96

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.03	0.336	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.16	0.314	-

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	438,066,654.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	29,424,779.96
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	408,641,874.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,247,587,669.74
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	182,289,197.30
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
联营企业资本公积变动新增归属于公司普通股股东的净资产	Ek	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-
购买少数股东股权减少的归属于公司普通股股东的净资产	El	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	MI	-
其他事项引起的净资产增减变动	Em	-26,515,161.26

其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mm	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	3,476,849,965.80
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数		
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*$ $Mj/M0+Ek*Mk/M0-EI*MI/M$ $0+Em*Mm/M0$	3,362,218,817.77
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	13.03%
同一控制下企业合并被合并方期初至合并日的净利润归属于公司普通股股东的部分	T1	21,251,063.05
同一控制下企业合并被合并方期初净资产归属于公司普通股股东的部分	T2	-
同一控制下企业合并引起的资本公积变动	T3	-15,319,334.43
同一控制下企业合并被合并方期末净资产归属于公司普通股股东的部分	T4	193,158,013.89
合并日下一月份起至报告期期末的月份数	Mt	-
因同一控制下企业合并调整后的归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E3=E0-T2+(P1-T1)/2+Ei*Mi$ $/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0-EI$ $*MI/M0+(Em-T3)*Mm/M0+T$ $4*Mt/M0$	3,359,252,953.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E3	12.16%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额 128,144,985.51 元，较期初增加 49.85%，主要系本公司以银行承兑汇票结算增加所致。

(2) 预付款项期末余额 220,756,543.77 元，较期初增加 121.16%，主要系本公司预付大兴生物医药基地购地款所致。

(3) 存货期末余额 3,166,774,690.30 元，较期初增加 39.40%，主要系本公司原材料储备及库存商品增加所致。

(4) 长期股权投资期末余额 28,694,168.31 元，较期初减少 49.94%，主要系本公司通过非同一控制下企业合并取得对广州公司、麦尔海公司、澳门公司的控制权，使合营企业减少所致。

(5) 在建工程期末余额 160,213,749.24 元，较期初增加 31.84 倍，主要系本公司大兴前处理基地工程增加所致。

(6) 无形资产期末余额 196,727,056.39 元，较期初增加 99.31%，主要系本公司之子公司同仁堂科技购入大兴生物医药基地土地所致。

(7) 递延所得税资产期末余额 41,888,233.43 元, 较期初增加 84.30%, 主要系本公司本期计提的资产减值准备产生的递延所得税资产增加所致。

(8) 短期借款期末余额 231,000,000.00 元, 较期初增加 33.53%, 主要系本公司下属公司期末信用借款增加所致。

(9) 应付账款期末余额 1,391,849,568.26 元, 较期初增加 53.05%, 主要系本公司下属公司期末应付货款增加所致。

(10) 预收款项期末余额 400,410,170.47 元, 较期初增加 94.99%, 主要系本公司期末预收经销商款项增加所致。

(11) 应付股利期末余额 4,899,681.45 元, 较期初增加 100.62%, 主要系本公司下属子公司应付其他股东的股利增加所致。

(12) 其他应付款期末余额 283,019,762.33 元, 较期初增加 23.23%, 主要系本公司确认应付同仁堂商业原股东收益 16,238,985.59 元及下属公司往来款增加所致。

(13) 长期应付款期末余额 16,330,927.69 元, 较期初增加 40.98 倍, 主要系本公司下属公司应付购入商铺款增加所致。

(14) 其他非流动负债期末余额 77,424,032.45 元, 较期初增加 55.19%, 主要系本公司本期收到政府补助增加所致。

(15) 营业收入本期发生额 6,108,383,711.48 元, 较上期增加 23.58%, 主要系本公司本期销量增加所致。

(16) 营业成本本期发生额 3,604,168,841.95 元, 较上期增加 24.55%, 主要系本公司本期销量增加所致。

(17) 管理费用本期发生额 533,123,454.88 元, 较上期增加 27.24%, 主要系本公司本期支付职工薪酬增加所致。

(18) 财务费用本期发生额 -2,714,048.85 元, 较上期增加 51.76%, 主要系本公司本期汇兑损失和银行手续费增加所致。

(19) 资产减值损失本期发生额 95,893,770.64 元, 较上期增加 26.09%, 主要系本公司本期根据资产状况计提的资产减值准备增加所致。

(20) 投资收益本期发生额 12,664,849.47 元, 较上期增加 65.03%, 主要系本公司本期因非同一控制下企业合并产生股权处置收益 2,502,752.80 元所致。

(21) 所得税费用本期发生额 146,982,432.62 元, 较上期增加 35.82%, 主要系本公司本期按税法规定计算的当期所得税增加所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十八次会议于 2012 年 3 月 23 日批准。

## 十一、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零一二年三月二十三日